EVP 2027–2029 KRISTDEMOKRATERNAS FÖRSLAG





Lund 2030 – Kristdemokraternas viljeinriktning för mandatperioden

Inriktning för mandatperioden

Kristdemokraternas vision är ett Lund där friheten att forma sitt eget liv går hand i hand med ansvaret för sin medmänniska. Vi vill bygga ett Lund som håller samman, där människovärdet står i centrum och där varje människa ges möjlighet att växa, utvecklas och bidra till samhället.

Lund ska vara en kommun som präglas av framtidstro, trygghet och möjligheter. Vi vill förena ekonomiskt ansvarstagande med en välfärd av hög kvalitet, ett starkt näringsliv och ett levande civilsamhälle. Politiken ska utgå från människors vardag, stärka familjernas frihet och skapa förutsättningar för ett gott liv genom livets alla skeden.

Vår utgångspunkt är att kommunen ska prioritera det som är viktigast: barnens uppväxtvillkor, en kunskapsskola, en värdig äldreomsorg, trygghet i vardagen och goda förutsättningar för arbete och företagande. Kommunens resurser ska användas ansvarsfullt och göra största möjliga nytta för Lundaborna.

En välfungerande kommun bygger på respekt för människan, tydligt ansvarstagande och ett ansvarsfullt förvaltarskap av skattebetalarnas pengar. Kommunens organisation ska vara effektiv, serviceinriktad och präglas av kvalitet. Byråkrati ska minska och resurser ska i första hand gå till kommunens kärnverksamheter.

Vi vill värna familjen som samhällets viktigaste gemenskap. Föräldrar ska ges frihet och goda förutsättningar att själva forma sin vardag och kombinera arbete och familjeliv. Kommunens politik ska stärka familjernas handlingsutrymme och erbjuda en flexibel barnomsorg med verklig valfrihet. Familjecentraler, föräldrastöd och en tillgänglig familjerådgivning ska bidra till att barn och familjer får stöd i tid.

När människor hamnar i utsatthet ska samhället finnas där. Kommunen ska arbeta förebyggande, värna människors självständighet och stärka samarbetet med anhöriga och civilsamhället.

En tillgänglig stadskärna

Under kommunstyrelsen föreslår vi att hyra parkeringsplatser av LKP i parkeringshusen Svane för att upplåta en timmes gratis parkering i veckan till allmänheten, enl att-sats fyra i KS2025/0442. I kommunstyrelsen var Kristdemokraterna drivande 2025 att underlätta för centrumhandeln genom att första timmen parkering i parkeringshusen i fråga skulle vara gratis. En utvärdering av försöket visade på mycket positiva effekter och vi vill därför permanenta satsningen. Beslutet 2025 var en del av satsningen näringslivspaket samt tryggare, snyggare och roligare Lund. Vi har hämtat finansieringen ifrån det senare av de två projektet, tryggare, snyggare och roligare, och lagt till ytterligare 1,5 mkr per år för att finansiera gratis parkering under hela budget- och planperioden.

Barn och unga – en skola med kunskap och trygghet

Alla barn och unga i Lund ska ges möjlighet att nå sin fulla potential. Skolans främsta uppgift är att förmedla kunskap, bildning och grundläggande värderingar. Ingen elev ska hållas tillbaka och ingen ska lämnas efter.

Vi vill ha en skola med tydliga kunskapskrav, ordning och reda samt en trygg studiemiljö. Lärarnas tid ska i första hand användas till undervisning och mötet med eleverna. Fler vuxna ska finnas i skolmiljön och elever som behöver särskilt stöd ska upptäckas tidigt.

Vi vill ge fler barn och unga förutsättningar för att ta del av vänortssamarbeten. Därför tillför vi 1 000 000 i budgeten till Utbildningsnämnden för att säkerställa att detta ska vara möjligt.

Lund har fantastiska förutsättningar med välkända etablerade företag i vår kommun. Företag som Tetrapak, Axis, Alfa Lavall har satt Lund på kartan. Näringslivet är beroende av en långsiktig kompetensförsörjning och att tidigt skapa ett intresse hos barn och unga för en potentiell yrkeskarriär inom något av de berörda företagen kan vara en stor fördel. Detta skulle tex kunna genomföras genom traineeprogram i samverkan med kommunen. Vi tillför därför 200 000 kr till Utbildningsnämnden och Barn- och skolnämnden för att utreda förutsättningarna för detta.

Elevhälsan ska vara tillgänglig och samverkan mellan skola, socialtjänst och andra verksamheter ska stärkas. Vi vill värna föräldrarnas möjlighet att välja skola och säkerställa en mångfald av kommunala och fristående alternativ.

Förskolan ska erbjuda trygg omsorg, god pedagogisk kvalitet och valfrihet för familjerna. Barn ska mötas av personal med goda kunskaper i svenska och ges en god grund för fortsatt lärande.

En värdig omsorg med människovärdet i fokus

Alla Lundabor ska kunna åldras med värdighet. Människovärdet är inte beroende av ålder eller förmåga. Äldreomsorgen ska präglas av trygghet, respekt, kontinuitet och självbestämmande.

Vi vill utveckla en personcentrerad omsorg där den äldre själv får större inflytande över sin vardag. Valfriheten ska stärkas, både när det gäller utförare av hemtjänst och val av äldreboende. Den som behöver omsorg ska kunna känna trygghet i att bli bemött med respekt och få sina individuella behov tillgodosedda.

Kvaliteten i omsorgen ska höjas genom bättre kontinuitet, kompetent personal och goda arbetsvillkor. Medarbetare inom äldreomsorgen ska ha tillräckliga kunskaper i svenska. Vi vill införa regelbundna kontroller mot belastnings- och misstankeregistret samt ge äldre möjlighet att välja kön på personal vid intima omsorgssituationer.

Vi ska motverka ofrivillig ensamhet genom fler mötesplatser, ett starkare samarbete med föreningslivet och stöd till ideella initiativ. Anhöriga ska få ett tydligt och välfungerande stöd. Samtidigt behöver Lund planera för fler och mer varierade boendeformer för äldre, där trygghetsboenden och mellanboenden blir viktiga komplement till traditionella äldreboenden.

För våra kommuninvånare som lever under LSS är ett aktivt liv där man utefter sina egna förutsättningar kan växa som människa och leva ett socialt och aktivt liv otroligt viktigt. Därför gör vi en särskild satsning på LSS på 5 000 000 kronor årligen. Vi höjer även habiliteringsersättningen för de som arbetar inom daglig verksamhet för ökad ekonomisk frihet.

Kultur- och fritid

Lund är staden där medeltiden möter fritiden. Ett rikt kultur- och idrottsliv, som både tar fasta på vårt kulturarv och Lundabornas möjlighet till idrott och rekreation gör att Lundaborna blir del av ett gemensamt samhälle. Det är viktigt med öppen tillgång till ett gemensamt kulturliv, men också med möjlighet att utveckla Lunds egna kulturella särarter. I ett samhälle i kulturell blomstring skapas kulturen i grunden genom enskilda individers initiativ, föreningslivet, samtidigt som kommunen ska stödja genom utbildning och verksamhetsbidrag. Kommunens roll är att underlätta och stödja kreativa individer och grupper som skapar Lunds kulturella miljö.

I det socialmoderata minoritetsstyrets budget har man i underlaget gjort gällande att man räknat upp musikchecken med 2 %. Budget för musikchecken för 2026 ligger på 26 mkr enligt Kultur- och fritidsförvaltningen. Uppräkning på 2 % av detta är ca 520 tkr, inte 350 tkr som är med i socialmoderternas budgetförslag. I Kristdemokraternas budget tillför vi ytterligare 170 tkr i uppräkning så att det blir en riktig uppräkning på 2 % och därtill ytterligare 520 tkr för att kompensera för bristande uppräkning tidigare år.

Under 2026 har fristadsförfattarprogrammet dominerat Lunds kulturdebatt. Projektet låter på pappret väldigt hedervärt: en förföljd författare får bostad och uppehälle av kommunen under två år.

Bakom ytan döljer sig emellertid problem. Urvalsprocessen sker genom att ICORN, organisationen bakom fristadsförfattarprojektet, tar fram en hemlig lista på författare de anser vara i behov av skydd. Utifrån denna väljer värdkommunen ut en och bort resten. I Lund skedde urvalet genom att en enskild tjänsteman allena – helt utan demokratisk transparens – valde ut en lyckligt lottad författare. Författaren får sedan en inbjudan till kommunen och Migrationsverket fattar beslut om tvåårigt uppehållstillstånd. Övriga skyddsbehövande författare saknar möjlighet att få en seriös prövning att bli fristadsförfattare.

Expressen avslöjade i december 2025 att nuvarande fristadsförfattare, i samband med attacken den sjunde oktober 2023 då Hamas mördade judar, publicerat följande inlägg: ”Dela ut godis på gatorna av glädje och fest. För varje martyr från oss, jubla och säg Allahu akbar”.

Edwan har rätt till sin fasansfulla åsikt, i sann Voltaireanda. Samtidigt fanns det säkert andra författare som vore mer lämpade att få sitt uppehälle betalt av kommunen.

Uttalandena ledde till att det socialmoderata minoritetsstyret försökte dra tillbaka Edwans fristadsvistelse – det vill säga fortsätta leka asylmyndighet. Politiker som fattar den typ av beslut riskerar emellertid själva få fängelsestraff, och att författaren i fråga får skadestånd. Sydsvenskans kulturchef Maria G Francke beskrev de tafatta försöken att säga upp samarbetet med Edwan som en

”clownparad”.

Det är ett lämpligt substantiv för att beskriva farsen. Clowner är dock tänkta att vara roliga. Det okloka agerandet i fristadsförfattarfrågan har kostat kommunen advokatarvode, stora summor skattefinansierad arbetstid för tjänstemännen och har skadat kommunens anseende.

Samtidigt har hundratusentals skattekronor gått till en person som uttryckt positiva omdömen om att oskyldiga judar föll offer för en blodig terrorattack. Professionella clowner vore både roligare och billigare för kommunen. Lunds kommun borde gå ur programmet och låta professionella statstjänstemän hantera det som i grunden är asylärenden.

Vi har därför i vårt budgetförslag föreslagit att kommunfullmäktige upphäver sitt uppdrag till nämnden från 2015 om att genomföra fristadsförfattarprogrammet. För 2027 finns enbart en budgeteffekt på medlemsavgiften till ICORN då ingen ny författare planeras anlända under 2027. I planen för 2028 och 2029 har hela kostnaden för programmet dragits bort.

Kristdemokraterna vill även genomföra en utredning för att se hur stadshallens scen kan byggas så att stadsorkestern kan återvända till stadshallen.

Idrotten och idrottsrörelsen fyller en viktig funktion för så väl folkhälsan som demokratisk fostran. Vi vill utveckla samarbetet med idrottsföreningarna. LOK-stödsbudgeten inom Kultur- och fritidsnämnden har under en lång tid varit för liten och det är positivt att S och M i sitt budgetförslag genomför en teknisk korrigering av denna på 1,5 mkr, även om det knappast är att tillföra föreningslivet mer pengar.

För att underlätta för föreningsaktiva vill vi ta bort parkeringsavgifterna vid idrottsanläggningar för ideellt engagerade såsom ledare och funktionärer. Det skulle vara ett sätt för kommunen att visa uppskattning för de personer som lägger ned mycket tid i form av ideellt engagemang. Det ska inte stå en dyrt att vara ideellt engagerad. I vårt budgetförslag lägger vi en pilotsatsning 2027 och 2028. Vi avsätter 300 tkr för att genomföra ett försöksprojekt på någon eller några av nämnden utvalda parkeringar utanför idrottsanläggningar i kommunen. Under 2028 kan projektet med fördel utvärderas så att en permanent modell kan införas 2029.

Slutligen kan vi konstatera att den socialmoderata minoriteten slafsat ut 6,5 mkr på "korrigerade budgetförutsättningar efter remissrunda". Kultur- och fritidsnämnden har år efter åt fått ökade anslag. Inte en gång under innevarande mandatperiod har nämnden hållit sin budget – senaste gången budgeten hölls var 2019. De ackumulerade budgetunderskottet under innevarande decennium är 46,6 mkr. Vi ser mot bakgrund av detta inte det som aktuellt att tillföra 6,5 mkr i ramökning utan har en totalram som är knappt 4 mkr lägre än socialmoderaterna.

Planering 2027–2029

Inriktning för verksamheterna 2027

Barn och unga – en skola med kunskap och trygghet

Alla barn och unga i Lund ska ges möjlighet att nå sin fulla potential. Skolans främsta uppgift är att förmedla kunskap, bildning och grundläggande värderingar. Ingen elev ska hållas tillbaka och ingen ska lämnas efter.

Vi vill ha en skola med tydliga kunskapskrav, ordning och reda samt en trygg studiemiljö. Lärarnas tid ska i första hand användas till undervisning och mötet med eleverna. Fler vuxna ska finnas i skolmiljön och elever som behöver särskilt stöd ska upptäckas tidigt.

Vi vill ge fler barn och unga förutsättningar för att ta del av vänortssamarbeten. Därför tillför vi 1 000 000 i budgeten till Utbildningsnämnden för att säkerställa att detta ska vara möjligt.

Lund har fantastiska förutsättningar med välkända etablerade företag i vår kommun. Företag som Tetrapak, Axis, Alva Lavall har satt Lund på kartan. Näringslivet är beroende av en långsiktig kompetensförsörjning och att tidigt skapa ett intresse hos barn och unga för en potentiell yrkeskarriär inom något av de berörda företagen kan vara en stor fördel. Detta skulle tex kunna genomföras genom traineeprogram i samverkan med kommunen. Vi tillför därför 250 000 kr till Utbildningsnämnden och Barn- och skolnämnden för att utreda förutsättningarna för detta.

Elevhälsan ska vara tillgänglig och samverkan mellan skola, socialtjänst och andra verksamheter ska stärkas. Vi vill värna föräldrarnas möjlighet att välja skola och säkerställa en mångfald av kommunala och fristående alternativ.

Förskolan ska erbjuda trygg omsorg, god pedagogisk kvalitet och valfrihet för familjerna. Barn ska mötas av personal med goda kunskaper i svenska och ges en god grund för fortsatt lärande.

En värdig äldreomsorg med människovärdet i fokus

Alla Lundabor ska kunna åldras med värdighet. Människovärdet är inte beroende av ålder eller förmåga. Äldreomsorgen ska präglas av trygghet, respekt, kontinuitet och självbestämmande.

Vi vill utveckla en personcentrerad omsorg där den äldre själv får större inflytande över sin vardag. Valfriheten ska stärkas, både när det gäller utförare av hemtjänst och val av äldreboende. Den som behöver omsorg ska kunna känna trygghet i att bli bemött med respekt och få sina individuella behov tillgodosedda.

Kvaliteten i omsorgen ska höjas genom bättre kontinuitet, kompetent personal och goda arbetsvillkor. Medarbetare inom äldreomsorgen ska ha tillräckliga kunskaper i svenska. Vi vill införa regelbundna kontroller mot belastnings- och misstankeregistret samt ge äldre möjlighet att välja kön på personal vid intima omsorgssituationer.

Vi ska motverka ofrivillig ensamhet genom fler mötesplatser, ett starkare samarbete med föreningslivet och stöd till ideella initiativ. Anhöriga ska få ett tydligt och välfungerande stöd. Samtidigt behöver Lund planera för fler och mer varierade boendeformer för äldre, där

trygghetsboenden och mellanboenden blir viktiga komplement till traditionella äldreboenden.

Ett Lund som växer med omtanke

Lunds kommun ska utvecklas med respekt för stadens unika identitet, kulturhistoria och gröna värden. Vi vill skapa en attraktiv kommun med en levande stadskärna, välfungerande bostadsområden och livskraftiga byar.

Stadsutvecklingen ska präglas av långsiktighet och kvalitet. Nybyggnation ska ske med hänsyn till Lunds historiska miljöer och arkitektoniska arv. Vi vill kombinera bostadsbyggande med grönstruktur, skydda värdefull åkermark och bevara viktiga natur- och rekreationsområden. Kommunen ska växa i en takt som möjliggör god samhällsservice och en hållbar utveckling.

Lund ska vara en kommun där människor med olika behov och förutsättningar kan hitta ett boende. Vi vill främja en blandning av upplåtelseformer, fler bostäder för äldre och generationsboenden. Byarnas identitet och karaktär ska värnas och kollektivtrafiken mellan byarna och centrum utvecklas.

Ett ansvarsfullt miljö- och klimatarbete

Vi vill ta ansvar för miljön och lämna över ett hållbart Lund till kommande generationer. Kristdemokraternas förvaltarskapstanke innebär att vi ska använda naturens resurser med omsorg och långsiktighet.

Kommunens klimatarbete ska bygga på konkreta åtgärder som ger verklig miljönytta. Vi vill främja energieffektiva byggnader, lokal energiproduktion, solpaneler på kommunala fastigheter där det är möjligt och klimatsmarta lösningar i samhällsbyggandet.

Lunds gröna arv ska värnas. Parker, trädalléer, koloniområden och värdefulla naturområden ska ges en stark ställning i planeringen. Vi vill utveckla den biologiska mångfalden, skapa fler gröna miljöer och värna den värdefulla åkermarken.

Miljöpolitiken ska förena ansvar för klimatet med hänsyn till människors vardag, kommunens ekonomi och framtida generationers möjligheter.

Ett starkt näringsliv skapar välstånd och välfärd

Ett livskraftigt näringsliv är en förutsättning för Lunds utveckling, fler arbetstillfällen och en stark välfärd. Det är företagen och människorna som arbetar i dem som skapar de skatteintäkter som finansierar vår gemensamma välfärd.

Lund ska vara en attraktiv kommun för företag att starta, etablera sig, växa och utvecklas i. Kommunens förhållningssätt till företagande ska präglas av förståelse, service och lösningsorientering. Vi vill minska onödig administration, förenkla regler och utveckla en myndighetsutövning som underlättar för företagare.

Lunds unika kombination av universitet, forskning, innovation och entreprenörskap ska tas tillvara. Vi vill stärka samarbetet mellan kommunen, Lunds universitet, Science Village och det lokala näringslivet. Särskilt viktigt är att skapa bättre förutsättningar för småföretagande, kvinnligt företagande och nya innovationer.

Fler människor ska ges möjlighet att komma i arbete och egen försörjning. Yrkesutbildningar, lärlingsplatser och ett närmare samarbete mellan utbildning och näringsliv ska bidra till att möta företagens kompetensbehov. Vi vill också skapa fler möjligheter för unga att få sitt första arbete.

Trygghet, gemenskap och ett levande Lund

Alla Lundabor ska kunna känna sig trygga i sitt bostadsområde, på väg till skolan, på arbetsplatsen och i stadens offentliga miljöer. Trygghet är en grundläggande förutsättning för frihet och livskvalitet.

Vi vill stärka det förebyggande arbetet och utveckla samarbetet mellan kommunen, polisen, fastighetsägare, företag och civilsamhället. Trygghetsvärdar ska finnas i centrum och stadsdelarna. Trygghetsvandringar, bättre belysning och en snabb bekämpning av klotter och skadegörelse ska bidra till en tryggare kommun.

Lunds universitet och studentorganisationerna är viktiga samarbetspartner i arbetet med att skapa trygghet, inte minst under kvällstid och i studenttäta områden.

Vi ska också stärka arbetet mot våld i nära relationer, mäns våld mot kvinnor och hedersrelaterat förtryck. Barn och unga ska växa upp i miljöer där trygghet, gemenskap och framtidstro står i centrum.

Ett starkt civilsamhälle är en viktig del av ett samhälle som håller ihop. Föreningar, kyrkor, idrottsrörelsen och ideella organisationer skapar gemenskap och ger människor möjlighet att engagera sig och ta ansvar. Kommunen ska underlätta och stödja detta engagemang.

Lund ska fortsätta utvecklas som en levande kultur- och idrottskommun. Barn och unga ska ges goda möjligheter att delta i kultur- och fritidsaktiviteter. Vi vill stärka det fria kulturlivet, utveckla musikchecken, värna biblioteken och skapa bättre förutsättningar för föreningslivet och spontanidrotten.

Ansvar för ekonomin och framtiden

En ansvarsfull ekonomisk politik är en förutsättning för att kommunen ska kunna erbjuda en välfärd av hög kvalitet, både idag och i framtiden.

Vi vill att Lunds kommun ska ha en ekonomi i balans, en effektiv organisation och en tydlig prioritering av kärnverksamheten. Skattebetalarnas pengar ska användas med respekt och varje investering ska prövas utifrån nytta, kvalitet och långsiktig ekonomisk hållbarhet.

Vi vill minska onödig administration, stärka digitaliseringen och utveckla samarbetet mellan offentliga och privata aktörer där det kan bidra till bättre verksamhet och effektivare resursanvändning. När ekonomin tillåter ska kommunalskatten sänkas.

Varje generation ska bära sina egna kostnader och lämna efter sig en kommun med goda

ekonomiska förutsättningar. Ekonomiskt förvaltarskap handlar ytterst om ansvar för både dagens Lundabor och kommande generationer.

En kommun rustad för framtidens utmaningar

Lunds kommun ska vara väl förberedd när krisen kommer. Beredskap är ett gemensamt ansvar som kräver framförhållning, kunskap och konkret handlingskraft.

Vi vill stärka kommunens civila beredskap och säkerställa att samhällsviktiga verksamheter kan upprätthållas även vid allvarliga störningar. Det kräver fungerande reservvattenförsörjning, reservkraft, lagerhållning av nödvändigt material och robusta IT-system.

Kommunens beredskapsplaner ska vara genomarbetade, finansierade och regelbundet övade. Invånare, föreningar och andra delar av civilsamhället ska involveras i beredskapsarbetet.

Vi ska inte vänta på att en kris inträffar innan vi agerar. Lund ska vara en kommun som tar ansvar, tänker långsiktigt och är rustad att möta framtidens utmaningar.

Vår vision är ett Lund som håller ihop. Ett Lund där människan står i centrum, där familjer får frihet att växa, där äldre möts med värdighet, där företag kan utvecklas och där trygghet, gemenskap och ansvar genomsyrar hela kommunen.

Särskilda uppdrag

Uppdrag kring Mejeriet: Uppdrag till Kommunstyrelsen och Kultur- och fritidsnämnden: att tillsammans med Mejeriet och andra aktuella aktörer genomföra en utredning av hur Mejeriet kan byggas ut, i linje med det förslag som har tagits fram av Mejeriet och som syftar till att anpassa lokalen efter dagens krav från både artister och publik samt att utöka publikkapaciteten.

Uppdrag till Kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen

Att uppdra åt kommunstyrelsen att genomföra en enkel utredning om kostnaderna för att återställa scenen i stadshallens konsertsal så att stadsorkestern kan få tillbaka sina konserter där.

Att uppdra åt Kultur- och fritidsnämnden att bistå kommunstyrelsen med sin praktiska fackkunskap i utredningen.

Uppdrag till Utbildningsnämnden

Möjligheten för barn och unga i Lund att etablera kontakter med andra barn och unga genom vänortssamarbete är något som kan vara mycket givande. Därför ska ett kommungemensamt arbete under ledning av utbildningsnämnden genomföras med att:

- Utreda hur fler vänorter mellan skolor i Lund och utlandet kan etableras

Uppdrag till Utbildningsnämnden och Barn- och skolnämnden

Lund har fantastiska förutsättningar med välkända etablerade företag i vår kommun. Företag som Tetrapak, Axis, Alva Laval har satt Lund på kartan. Näringslivet är beroende av en långsiktig kompetensförsörjning och att tidigt skapa ett intresse hos barn och unga för en potentiell yrkeskarriär inom något av de berörda företagen kan vara en stor fördel. Detta skulle tex kunna genomföras genom traineeprogram i samverkan med kommunen. Vi tillför 200 000 kronor i budgeten till Utbildningsnämnden och Barn- och skolnämnden för att utreda förutsättningarna för detta. Därför ska ett kommungemensamt arbete under ledning av utbildningsnämnden genomföras med att:

- Utreda möjligheten för samverkan mellan Utbildningsnämnden och Barn- och skolnämnden och intresserade företag

Ökad förutsebarhet och medborgarnytta för Lundaborna

Uppdrag till kommunstyrelsen

Lunds kommun fortsätta arbetet med en effektiv och funktionell tjänstepersonsorganisation. Ett led i arbetet är att stärka medborgarnyttan i kommunens arbete. Därför ska ett kommungemensamt arbete under ledning av kommunstyrelsen genomföras med att:

• Förenkla tillståndsprocesser och eftersträva en sammanhållen kontakt och ingång för enskilda i tillståndsärenden
• Se över taxor i syfte att skapa långsiktighet, incitament för den som sköter sig och beslutsfattande på rätt nivå
• Se över riktlinjer och tillämpning i frågor, inklusive myndighetsutövning, som rör enskilda för att skapa ökad förutsebarhet och uppträda som en kommun i ärenden som involverar flera verksamheter.
• Se över taxor och avgifter i syfte att hålla nere levnadskostnaderna för lundaborna.

Uppdraget förutsätter en samverkan med alla berörda nämnder och styrelser

Förbättrad koncernstyrning

Uppdrag till kommunstyrelsen

Lunds kommun behöver stärka sin övergripande koncernstyrning. Det handlar exempelvis om att utveckla gemensamma rutiner för att motverka jäv och korruption. Det ska också införas en bolagsgemensam visselblåsarfunktion för att stärka medarbetarnas möjlighet att lyfta eventuella missförhållanden inom bolagen, på samma sätt som i Lunds kommun i övrigt. Även andra synergieffekter och hur Lunds Rådhus AB styrning fungerar
ska ses över. Detta ska komplettera det arbete som Lunds Rådhus AB beslutade om inför 2026 angående en översyn av ägarstyrningens operativa komponenter för att säkerställa att de processer och system som finns för ägarstyrning, dialog, rapporter och uppföljning bidrar med värde för koncernen.

Stärkt tillgång till bildningsbärande fritidsaktiviteter

Uppdrag till kommunstyrelsen, barn- och skolnämnden, utbildningsnämnden, kultur- och
fritidsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden

Lunds kommun ska säkra att barn får tillgång till bildningsbärande fritidsaktiviteter genom tätt samarbete mellan kommunens samlade fritids- och ungdomsverksamhet och föreningslivet. Därför ska ett brett införande i anslutning till skolornas fritidsverksamhet utredas. Förlaga för detta arbete är den estniska motsvarande modellen kallat ”hobby education” där en stor andel av barnen vid skoldagens slut direkt ägnar sig åt en fritidsaktivitet som till exempel idrott, kultur eller scouting.

Långsiktigt ansvar för kompetensförsörjningen och matchning mot arbetsmarknadens behov

Uppdrag till kommunstyrelsen, utbildningsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden

Lunds kommun ska bidra till en långsiktigt förbättrad kompetensförsörjning i arbetsmarknadsregionen. Utbildningsutbudet ska i högre grad motsvara arbetsgivarnas kompetensbehov, fler ska utbildas inom bristyrken och en större andel ska gå vidare till arbete inom sitt utbildningsområde. Särskild vikt ska läggas vid att öka tillgången till yrkesutbildningar inom grovhantverk, industrielektronik och specialistyrken inom till exempel bilbranschen.

Utvecklad resursfördelningsmodell för ökad budgetträffsäkerhet inom vård- och omsorgsverksamheten

Uppdrag till kommunstyrelsen och vård- och omsorgsnämnden

Kommunen ska utveckla resursfördelningsmodellen för vård- och omsorgsnämnden så att den, utöver demografisk utveckling och volymförändringar, även beaktar prognostiserade behov av omsorgsinsatser. Modellen ska bidra till en mer träffsäker och långsiktigt hållbar resursfördelning som bättre speglar verksamheternas faktiska behov.

Rätt ekonomi för att möta det ökade resandet med färdtjänst

Uppdrag till tekniska nämnden och kommunstyrelsen

Resandet med kommunens färdtjänst ökar. Inte minst ser vi en stor ökning vad gäller unga vuxna (18–29 år). För att säkerställa rätt ekonomi långsiktigt behöver en översyn göras. Översynen ska bland annat klargöra anledningarna till de ökade resorna samt om detta är en varaktig ökning. Detta ska sedan ligga till grund för kommande hantering i ekonomioch
verksamhetsplan 2028–2030.

Underlätta för unga vuxna att bo kvar i Lunds kommun

Uppdrag till kommunstyrelsen

Många unga vuxna har svårt att etablera sig långsiktigt på bostadsmarknaden i kommunen. Inte minst för att en bostad i Lunds kommun idag ställer krav på lång kötid, kontakter eller resurser för att köpa en egen bostad. För att underlätta för unga vuxna att etablera sig, genom att till exempel kunna bo kvar efter studierna, ska kommunstyrelsen
tillsammans med Lunds Kommuns Fastighets AB (LKF) ta fram förslag på verktyg så att unga vuxna kan få större tillgång till LKF:s bostäder än idag.

Minskade klasstorlekar, ökad lärartäthet och fler behöriga lärare i grundskolan

Uppdrag till barn- och skolnämnden

Under flera år har klasstorlekarna minskat och lärartätheten ökat. Men på vissa håll är klasstorlekarna fortfarande för stora och både lärartätheten och andelen behöriga lärare för låg. Därför ska barn- och skolnämnden arbeta mer riktat mot de av Lunds skolor som sticker ut mest negativt. Arbetet ska prioriteras från de lägre årskurserna och uppåt.

Minskade barngrupper i förskolan

Uppdrag till barn- och skolnämnden

Personaltätheten i förskolan har ökat de senaste åren. Men bland flera av kommunens förskolor är gruppstorlekarna alltjämt för stora. Detta ska åtgärdas så att Lunds kommun följer Skolverkets rekommendationer för gruppstorlekarna med minst bibehållen personaltäthet. Arbetet ska prioriteras så att det är de största grupperna som minskas först.

Ökad trivsel på särskilda boenden

Uppdrag till vård- och omsorgsnämnden

Att bo på särskilt boende i Lunds kommun ska bli mer trivsamt. Det ska därför säkerställas fler aktiviteter, promenader och utflykter samt god mat och en ännu mer hemlik miljö. Bland annat ska förutsättningarna för vårddjur utredas.

Signaturplatser och evenemangsförberedda ytor

Uppdrag till tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden

I Lunds kommun ska det vara enkelt och inbjudande att genomföra arrangemang på offentliga platser. Därför ska tekniska nämnden, med stöd av kultur- och

fritidsnämnden, vidta evenemangsförberedande insatser på platser både i byarna och runt om i staden. Dessa signaturplatser ska omgärdas av ett regelverk som gör det enkelt att både ansöka om och bevilja tillstånd.

Öppna nya familjecentraler

Uppdrag till arbetsmarknads- och socialnämnden och barn- och skolnämnden

Under mandatperioden ska nya familjecentraler öppnas, varav en i en av de östra kommundelarna.

Klimatbudget: Resurssmart arbetsplats

Uppdrag till barn- och skolnämnden och renhållningsstyrelsen

Minska klimatpåverkan och kostnader från kommunens konsumtion genom minskade avfallsmängder, lägre förbrukning, ökat återbruk och mer resurseffektiva inköp. Uppdraget genomförs i samverkan med kommunstyrelsen och berörda verksamheter

Klimatbudget: Serveringssvinn mottagningskök

Uppdrag till barn- och skolnämnden

Mängden serveringssvinn i mottagningsköken ska minskas genom ett pilotprojekt med installation av nedkylningsskåp i två kök. Syftet är att kunna ta tillvara överblivna beställda portioner och servera dem dagen därpå, i stället för att behöva slänga maten. Uppdraget ska ske i samverkan med kommunstyrelsen och miljönämnden.

Klimatbudget: Fria seniorresor från 70 år

Uppdrag till tekniska nämnden

Möjligheterna för kostnadsfria kollektivtrafikresor för seniorer är en viktig reform både för hållbart resande och för att stärka seniorers möjlighet att delta i samhällslivet. Åldersgränsen för att ta del av erbjudandet ska sänkas från 75 till 70.

Klimatbudget: Återvätning och restaurering av torvmarker

Uppdrag till tekniska nämnden

200 hektar organogena jordar ska återvätas. Torvmarker är kolrika ekosystem som bildas i blöta och syrefattiga miljöer där växtmaterial inte bryts ned. När torvmark dräneras ökar nedbrytningen, och marken blir en betydande utsläppskälla. Genom

återvätning minskar utsläppen och de naturliga förutsättningarna för kolinlagring återskapas, vilket gör att
marken på sikt kan bli en kolsänka.

Klimatbudget: Klimateffektiva anläggningsprojekt

Uppdrag till tekniska nämnden

Målet i klimatfärdplanen är att inom anläggnings- och byggprojekt nå 70–75% utsläppsminskning till 2030. För att uppnå detta krävs aktivt arbete från tidiga skeden då detaljplaner initieras och när investeringar börjar planeras, hela vägen till genomförande. Åtgärden omfattar många insatser: klimatkrav på material, byte till HVO eller eldrivna arbetsmaskiner, återbruk av anläggningsmaterial, samt systematiskt arbete med masshantering.

Klimatbudget: Biokolanläggning

Uppdrag till tekniska nämnden

Etablera lokal produktion av biokol från park- och trädgårdsavfall i syfte att skapa långsiktiga kolsänkor, förbättra markkvaliteten och tillvarata restvärme. Uppdraget genomförs i samverkan med berörda nämnder och Kraftringen

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

FINANSIERING - Skatter och finansiellt netto

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	7 277 986	7 562 334	8 030 620
Övriga intäkter	1 273 572	1 287 532	1 152 356
Summa intäkter	**8 551 558**	**8 849 866**	**9 182 976**
Personalkostnader	0	0	0
Övriga kostnader	0	0	0
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	**0**	**0**	**0**
Finansiella intäkter	300 000	300 000	304 720
Finansiella kostnader	-200 000	-200 000	-271 850
Nettokostnad	**8 651 558**	**8 949 866**	**9 215 846**
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	**8 651 558**	**8 949 866**	**9 215 846**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Skatteintäkter	8 356 241	8 709 449	9 061 239
Generella statsbidrag & utjämning	1 254 760	1 297 013	1 326 833
Summa skatter, generella statsbidrag & utjämning	**9 611 001**	**10 006 462**	**10 388 072**
Finansiella intäkter	334 580	367 850	411 850
Finansiella kostnader	-324 200	-381 828	-448 190
Finansiellt netto	**10 380**	**-13 978**	**-36 340**
Resultatpåverkande	**9 621 381**	**9 992 484**	**10 351 732**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till resultatpåverkande post	**9 621 381**	**9 992 484**	**10 351 732**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

FINANSIERING - Finansförvaltning

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	-3 661	-2 043	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	22 957	17 328	0
Övriga intäkter	301 253	432 576	314 000
Summa intäkter	**320 549**	**447 861**	**314 000**
Personalkostnader	-130 754	-103 546	-116 250
Övriga kostnader	15 466	-77 842	7 924
Avskrivningar & internränta	-8 241	32 379	-8 000
Summa kostnader	**-123 529**	**-149 009**	**-116 326**
Finansiella intäkter	79 491	57 900	0
Finansiella kostnader	-163 644	-85 944	0
Nettokostnad	**112 867**	**270 808**	**197 674**
Kommunbidrag/ram	-8 800 312	-8 995 421	-9 226 425
Resultat	**-8 687 445**	**-8 724 613**	**-9 028 751**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**212 150**	**129 603**	**168 698**
Prisuppräkning	0	0	0
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	-82 547	39 095	-13 005
Summa justerad ram	**129 603**	**168 698**	**155 693**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Minskade konsultkostnader i kommunen	10 000	10 000	10 000
Summa tillkommande förslag	**10 000**	**10 000**	**10 000**
Förslag till ramar	**139 603**	**178 698**	**165 693**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

POLITISK VERKSAMHET - Kommunfullmäktige

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0
Summa intäkter	**0**	**0**	**0**
Personalkostnader	-6 125	-5 344	-5 639
Övriga kostnader	-9 862	-10 328	-9 997
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	**-15 987**	**-15 672**	**-15 636**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	-1	0
Nettokostnad	**-15 988**	**-15 673**	**-15 636**
Kommunbidrag/ram	15 989	16 332	15 636
Resultat	**1**	**659**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-15 636**	**-15 936**	**-16 346**
Prisuppräkning	-453	-510	-523
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	153	100	0
Summa justerad ram	**-15 936**	**-16 346**	**-16 869**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**-15 936**	**-16 346**	**-16 869**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

POLITISK VERKSAMHET - Kommunrevision

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	338	351	0
Summa intäkter	**338**	**351**	**0**
Personalkostnader	-1 524	-1 352	-1 941
Övriga kostnader	-4 480	-4 737	-4 465
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	**-6 004**	**-6 089**	**-6 406**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	**-5 666**	**-5 738**	**-6 406**
Kommunbidrag/ram	5 999	6 262	6 406
Resultat	**333**	**524**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-6 406**	**-6 716**	**-6 731**
Prisuppräkning	-186	-215	-215
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	-124	200	0
Summa justerad ram	**-6 716**	**-6 731**	**-6 946**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Budget bereds av kommunfullmäktiges presidie			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**-6 716**	**-6 731**	**-6 946**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Kommunstyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	16 779	8 681	9 159
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	32 041	30 927	25 102
Övriga intäkter	383 762	415 533	256 594
Summa intäkter	**432 582**	**455 141**	**290 855**
Personalkostnader	-346 778	-371 567	-377 342
Övriga kostnader	-475 353	-529 618	-588 303
Avskrivningar & internränta	-9 789	-12 377	-11 949
Summa kostnader	**-831 920**	**-913 562**	**-977 594**
Finansiella intäkter	253	323	219
Finansiella kostnader	-27	-18	0
Nettokostnad	**-399 112**	**-458 116**	**-686 520**
Kommunbidrag/ram	381 537	505 303	686 520
Resultat	**-17 575**	**47 187**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-686 520**	**-825 015**	**-929 132**
Prisuppräkning	-13 766	-18 480	-19 131
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	-124 729	-85 637	-82 974
Summa justerad ram	**-825 015**	**-929 132**	**-1 031 237**
Spec av KS totala budgetram			
KS - Politisk organisation och kommunkontor	-476 944	-494 086	-509 586
KS - Transfereringar	-133 612	-139 004	-144 641
KS - Reserverade medel	-154 354	-232 720	-310 367
KS - Mark och exploatering (MEX)	40 444	40 444	40 444
KS - Fastighetsförvaltning	-100 549	-103 767	-107 087
Summa KS-ram	**-825 015**	**-929 132**	**-1 031 237**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Näringslivspaket	-2 000	-2 000	-2 000
Programansvar: Fyra spår och Lund C	-4 000	-3 000	-3 000
Hyra parkeringsplatser av LKP i parkeringshusen Svane, Färjaren och Damgården för att upplåta en timmes gratis parkering i veckan till allmänheten, enl att-sats fyra i KS2025/0442	-4 000	-4 000	-4 000
Försäljning av tomma fastigheter	1 000	2 000	4 000
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-80	-80	-80
Utredning Mejeriet	-1500	-500	0
Summa tillkommande förslag	-10580	-7580	-5080
Förslag till ramar	**-835 595**	**-936 712**	**-1 036 317**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

PEDAGOGISK VERKSAMHET - Barn- och skolnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	107 879	110 082	99 622
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	158 483	167 014	146 164
Övriga intäkter	108 186	142 578	155 251
Summa intäkter	**374 548**	**419 674**	**401 037**
Personalkostnader	-1 990 462	-1 959 203	-1 936 732
Övriga kostnader	-1 419 483	-1 420 790	-1 442 655
Avskrivningar & internränta	-8 880	-9 403	-11 412
Summa kostnader	**-3 418 825**	**-3 389 396**	**-3 390 799**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-13	-16	0
Nettokostnad	**-3 044 290**	**-2 969 738**	**-2 989 762**
Kommunbidrag/ram	3 038 232	3 001 959	2 989 762
Resultat	**-6 058**	**32 221**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-2 989 762**	**-2 947 524**	**-3 017 044**
Prisuppräkning	-86 445	-95 758	-97 896
Demografijustering	77 991	28 938	25 390
Övriga förändringar	50 692	-2 700	0
Summa justerad ram	**-2 947 524**	**-3 017 044**	**-3 089 551**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Korrigerade budgetförutsättningar efter remissrunda	-5 800	-12 100	
Tryggare skola	-3 000	-3 000	
Familjecentral Linero		-1 400	-1 400
Minskade klasstorlekar, ökad lärartäthet och fler behöriga lärare i grundskolan	-7 500	-15 000	-15 000
Minskad barngruppsstorlekar i förskolan	-10 000	-10 000	-10 000
Klimatbudget: Resurssmart arbetsplats	400	400	400
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-5 234	-5 234	-5 234
Förstärkt samverkan med näringslivet	-200	-200	-200
Summa tillkommande förslag	**-31 334**	**-46 534**	**-31 434**
Förslag till ramar	**-2 978 858**	**-3 063 578**	**-3 120 985**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

PEDAGOGISK VERKSAMHET - Utbildningsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	2 221	2 158	1 990
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	55 974	63 678	52 670
Övriga intäkter	1 308 810	1 338 064	1 074 234
Summa intäkter	**1 367 005**	**1 403 900**	**1 128 894**
Personalkostnader	-830 198	-829 315	-895 146
Övriga kostnader	-1 324 091	-1 360 512	-1 054 329
Avskrivningar & internränta	-13 969	-15 213	-14 343
Summa kostnader	**-2 168 258**	**-2 205 040**	**-1 963 818**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-7	-6	0
Nettokostnad	**-801 260**	**-801 146**	**-834 924**
Kommunbidrag/ram	814 319	817 989	834 924
Resultat	**13 059**	**16 843**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-834 924**	**-866 913**	**-894 425**
Prisuppräkning	-28 361	-27 816	-28 658
Demografijustering	-5 803	-3 947	-2 455
Övriga förändringar	2 175	4 250	0
Summa justerad ram	**-866 913**	**-894 425**	**-925 539**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Tryggare skola	-1 000	-1 000	
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-1 462	-1 462	-1 462
Utökat skolutbyte med vänorter	-1 000	-1 000	-1 000
Förstärkt samverkan med näringslivet	-200	-200	-200
Genomför lagstadgad tillsyn	-1 500	-1 500	
Summa tillkommande förslag	**-5 162**	**-5 162**	**-2 662**
Förslag till ramar	**-872 075**	**-899 587**	**-928 201**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

VÅRD & OMSORG - Vård- och omsorgsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	90 343	94 739	99 159
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	87 776	92 164	32 215
Övriga intäkter	192 607	193 581	194 676
Summa intäkter	**370 726**	**380 484**	**326 050**
Personalkostnader	-1 998 708	-1 915 232	-1 992 653
Övriga kostnader	-1 032 106	-1 042 003	-1 053 352
Avskrivningar & internränta	-9 512	-8 244	-7 167
Summa kostnader	**-3 040 326**	**-2 965 479**	**-3 053 172**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-4	0
Nettokostnad	**-2 669 603**	**-2 584 999**	**-2 727 122**
Kommunbidrag/ram	2 701 995	2 720 877	2 727 122
Resultat	**32 392**	**135 878**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-2 727 121**	**-2 785 163**	**-2 929 441**
Prisuppräkning	-81 608	-91 449	-95 962
Demografijustering	-98 489	-82 829	-78 736
Övriga förändringar	122 055	30 000	0
Summa justerad ram	**-2 785 163**	**-2 929 441**	**-3 104 139**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Volymkorrigering till följd av lägre behov av äldreomsorg	36 000	36 000	36 000
Habiliteringsersätting LSS	-3000	-3000	-3000
Allmän satsning LSS	-5000	-5000	-5000
Skobidrag ytterligare medel	-360	-360	-360
Summa tillkommande förslag	**27 640**	**27 640**	**27 640**
Förslag till ramar	**-2 757 523**	**-2 901 801**	**-3 076 499**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

VÅRD & OMSORG - Arbetsmarknads- och socialnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	9 960	12 604	6 669
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	59 881	87 833	58 800
Övriga intäkter	61 883	61 340	63 577
Summa intäkter	**131 724**	**161 777**	**129 046**
Personalkostnader	-445 856	-462 836	-498 969
Övriga kostnader	-478 060	-494 068	-466 967
Avskrivningar & internränta	-1 132	-713	-550
Summa kostnader	**-925 048**	**-957 617**	**-966 486**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-3	0
Nettokostnad	**-793 327**	**-795 843**	**-837 440**
Kommunbidrag/ram	779 370	809 165	837 440
Resultat	**-13 957**	**13 322**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-837 440**	**-917 541**	**-928 502**
Prisuppräkning	-24 286	-29 361	-29 712
Demografijustering	-3 649	-6 599	-5 918
Övriga förändringar	-52 166	25 000	1 575
Summa justerad ram	**-917 541**	**-928 502**	**-962 556**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Förstärkning Kriscentrum	-1 000	-1 000	-1 000
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-1 466	-1 466	-1 466
Ytterligare uppräkning 3 % av Fontänhusets budgetanslag	-182	-182	-182
Summa tillkommande förslag	**-2 648**	**-2 648**	**-2 648**
Förslag till ramar	**-920 188**	**-931 149**	**-965 204**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Teknisk nämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	49 267	65 264	63 140
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	3 519	4 012	477
Övriga intäkter	162 237	235 910	202 108
Summa intäkter	**215 023**	**305 186**	**265 725**
Personalkostnader	-103 422	-154 084	-161 067
Övriga kostnader	-347 368	-384 933	-341 435
Avskrivningar & internränta	-194 471	-207 225	-233 540
Summa kostnader	**-645 261**	**-746 242**	**-736 042**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-14	-70	0
Nettokostnad	**-430 252**	**-441 126**	**-470 317**
Kommunbidrag/ram	429 252	464 638	470 317
Resultat	**-1 000**	**23 512**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-470 316**	**-489 665**	**-512 137**
Prisuppräkning	-8 829	-10 122	-10 396
Demografijustering	-3 717	-1 951	-1 708
Övriga förändringar	-6 803	-10 400	-15 445
Summa justerad ram	**-489 665**	**-512 137**	**-539 686**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Kompensation för ökat resande med färdtjänst	-7 900		
Seniorresor dygnet runt	-4 200	-4 200	-4 200
Tryggare, snyggare och roligare	-2 000	-2 000	-2 000
Klimatbudget: Fria seniorresor från 70 år	-6 000	-6 000	-6 000
Klimatbudget: Återvätning och restaurering av torvmarker	-1 500	-1 500	-1 500
Klimatbudget: Biokolanläggning		1 500	1 500
Driftskonsekvenser - Reinvesteringar	-1 200	-2 400	-3 600
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-823	-823	-823
Ökat vägunderhåll	-10 000	-5 000	
Driftskonsekvenser - Fler träd	-450	-450	-450
Summa tillkommande förslag	**-34 073**	**-20 873**	**-17 073**
Förslag till ramar	**-523 738**	**-533 010**	**-556 759**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Byggnadsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	35 661	40 264	42 782
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	807	860	0
Övriga intäkter	6 309	2 910	3 014
Summa intäkter	**42 777**	**44 034**	**45 796**
Personalkostnader	-70 273	-61 501	-66 435
Övriga kostnader	-20 698	-25 305	-24 437
Avskrivningar & internränta	-404	-420	-386
Summa kostnader	**-91 375**	**-87 226**	**-91 258**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	**-48 598**	**-43 192**	**-45 462**
Kommunbidrag/ram	45 820	45 552	45 462
Resultat	**-2 778**	**2 360**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-45 462**	**-46 298**	**-48 319**
Prisuppräkning	-1 318	-1 482	-1 546
Demografijustering	-419	-540	-473
Övriga förändringar	902	0	0
Summa justerad ram	**-46 298**	**-48 319**	**-50 338**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Förstärkt tillsynsarbete inom bygglov	-1 000	-1 000	-1 000
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-80	-80	-80
Summa tillkommande förslag	**-1 080**	**-1 080**	**-1 080**
Förslag till ramar	**-47 378**	**-49 399**	**-51 418**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Miljönämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	14 326	15 142	15 373
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	439	33	0
Summa intäkter	**14 765**	**15 175**	**15 373**
Personalkostnader	-27 841	-27 243	-30 095
Övriga kostnader	-6 030	-6 559	-5 449
Avskrivningar & internränta	-114	-153	-120
Summa kostnader	**-33 985**	**-33 955**	**-35 664**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	**-19 220**	**-18 780**	**-20 291**
Kommunbidrag/ram	21 065	20 587	20 291
Resultat	**1 845**	**1 807**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-20 291**	**-20 374**	**-21 265**
Prisuppräkning	-588	-652	-680
Demografijustering	-184	-238	-209
Övriga förändringar	689	0	0
Summa justerad ram	**-20 374**	**-21 265**	**-22 154**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Förebyggande miljöarbete	-1 000	-1 000	
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-36	-36	-36
Summa tillkommande förslag	**-1 036**	**-1 036**	**-36**
Förslag till ramar	**-21 410**	**-22 301**	**-22 190**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Renhållningsstyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	199 211	182 864	180 120
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	41	0
Övriga intäkter	2 093	9 906	27 137
Summa intäkter	**201 304**	**192 811**	**207 257**
Personalkostnader	-74 931	-66 629	-71 014
Övriga kostnader	-99 896	-97 968	-109 530
Avskrivningar & internränta	-24 266	-24 219	-26 713
Summa kostnader	**-199 093**	**-188 816**	**-207 257**
Finansiella intäkter	51	31	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	**2 262**	**4 026**	**0**
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	**2 262**	**4 026**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**0**	**-4 700**	**-4 850**
Prisuppräkning	0	-150	-155
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	-4 700	0	0
Summa justerad ram	**-4 700**	**-4 850**	**-5 006**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Klimatbudget: Resurssmart arbetsplats	-500	-500	-500
Summa tillkommande förslag	**-500**	**-500**	**-500**
Förslag till resultat	**-5 200**	**-5 350**	**-5 506**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

KULTUR & FRITID - Kultur- och fritidsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	31 661	34 616	31 938
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	4 917	3 213	2 941
Övriga intäkter	62 783	80 867	76 902
Summa intäkter	**99 361**	**118 696**	**111 781**
Personalkostnader	-194 562	-211 606	-213 758
Övriga kostnader	-343 794	-371 481	-379 083
Avskrivningar & internränta	-23 995	-28 627	-32 594
Summa kostnader	**-562 351**	**-611 714**	**-625 435**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-6	-7	0
Nettokostnad	**-462 996**	**-493 025**	**-513 654**
Kommunbidrag/ram	461 253	485 286	513 654
Resultat	**-1 743**	**-7 739**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-513 654**	**-546 185**	**-572 199**
Prisuppräkning	-14 896	-17 478	-18 310
Demografijustering	-1 825	-2 686	-1 929
Övriga förändringar	-15 810	-5 850	-4 050
Summa justerad ram	**-546 185**	**-572 199**	**-596 488**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Tryggare, snyggare och roligare	-2 000	-2 000	-2 000
Stärkt föreningsstöd	-1500	-1500	-1500
Verksamhetsstöd 4H gården Gunnesbo	-867	-867	-867
Pilotprojekt gratis parkering idrottledare	-300	-300	0
Ytterligare uppräkning musikcheck	-690	-690	-690
Avsluta fristadsförfattarprogramet och gå ur ICRON	25	500	500
Slopad effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	-899	-899	-899
Summa tillkommande förslag	**-6 231**	**-5 756**	**-5 456**
Förslag till ramar	**-552 416**	**-577 955**	**-601 944**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Servicenämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	-20	-14	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	19 508	9 666	21 431
Övriga intäkter	1 122 643	1 455 084	1 461 687
Summa intäkter	**1 142 131**	**1 464 736**	**1 483 118**
Personalkostnader	-126 036	-312 717	-326 752
Övriga kostnader	-645 424	-735 674	-710 509
Avskrivningar & internränta	-467 059	-484 390	-504 503
Summa kostnader	**-1 238 519**	**-1 532 781**	**-1 541 764**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-57	-187	0
Nettokostnad	**-96 445**	**-68 232**	**-58 646**
Kommunbidrag/ram	74 050	74 793	58 646
Resultat	**-22 395**	**6 561**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-58 646**	**0**	**0**
Prisuppräkning	0	0	0
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	58 646	0	0
Summa justerad ram	**0**	**0**	**0**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inga budgetförslag ska lämnas. Servicenämnden upphör per 2026-12-31 och budgetmedel har förts över till de nämnder som tagit över respektive verksamhet.			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**0**	**0**	**0**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Valnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	2 500
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	3 748	0	0
Summa intäkter	**3 748**	**0**	**2 500**
Personalkostnader	-8 260	-1 455	-9 650
Övriga kostnader	-2 135	-569	-2 666
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	**-10 395**	**-2 024**	**-12 316**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	0	0
Nettokostnad	**-6 648**	**-2 024**	**-9 816**
Kommunbidrag/ram	6 608	2 025	9 816
Resultat	**-40**	**1**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-9 816**	**-2 265**	**-2 337**
Prisuppräkning	-285	-72	-75
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	7 836	0	-7 900
Summa justerad ram	**-2 265**	**-2 337**	**-10 312**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**-2 265**	**-2 337**	**-10 312**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Överförmyndarnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	192	199	198
Övriga intäkter	7 197	6 845	8 261
Summa intäkter	**7 389**	**7 044**	**8 459**
Personalkostnader	-17 498	-18 479	-19 052
Övriga kostnader	-5 691	-4 670	-7 415
Avskrivningar & internränta	-3	-3	-3
Summa kostnader	**-23 192**	**-23 152**	**-26 470**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	**-15 803**	**-16 108**	**-18 011**
Kommunbidrag/ram	18 252	17 893	18 011
Resultat	**2 449**	**1 785**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-18 011**	**-18 562**	**-19 379**
Prisuppräkning	-522	-594	-620
Demografijustering	-173	-223	-195
Övriga förändringar	145	0	0
Summa justerad ram	**-18 562**	**-19 379**	**-20 194**
Budgetförslag	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**-18 562**	**-19 379**	**-20 194**

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Habostyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	166	141	205
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	218	212	215
Övriga intäkter	6 497	6 290	6 266
Summa intäkter	**6 881**	**6 643**	**6 686**
Personalkostnader	-7 094	-7 091	-7 582
Övriga kostnader	-6 170	-6 210	-5 841
Avskrivningar & internränta	-192	-224	-157
Summa kostnader	**-13 456**	**-13 525**	**-13 580**
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	0	0
Nettokostnad	**-6 576**	**-6 882**	**-6 894**
Kommunbidrag/ram	6 571	6 760	6 894
Resultat	**-5**	**-122**	**0**

EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	**-6 894**	**0**	**0**
Prisuppräkning	-200	0	0
Demografijustering	0	0	0
Övriga förändringar	7 094	0	0
Summa justerad ram	**0**	**0**	**0**

Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inga budgetförslag ska lämnas. Habostyrelsen upphör per 2026-12-31 och budgetmedel har förts över till kultur- och fritidsnämnden.			
Summa tillkommande förslag	**0**	**0**	**0**
Förslag till ramar	**0**	**0**	**0**

Investeringsramar (Tkr)		2027			2028			2029		
Nämnd	Total större projekt	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.
Arbetsmarknads- och socialnämnden		2 000	0%	100%	2 000	0%	100%	2 000	0%	100%
Övriga investeringar		**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**
Inventarier		**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		2 000	0%	100%	2 000	0%	100%	2 000	0%	100%
Barn- och skolnämnden		20 700	32%	68%	15 500	10%	90%	25 000	44%	56%
Övriga investeringar		**20 700**	**32%**	**68%**	**15 500**	**10%**	**90%**	**25 000**	**44%**	**56%**
Klimatbudget: Serveringssvinn mottagningskök		**200**								
Inventarier		**20 500**	**32%**	**68%**	**15 500**	**10%**	**90%**	**25 000**	**44%**	**56%**
Inventarier kök		4 000	0%	100%	4 000	0%	100%	4 000	0%	100%
Inventarier, nya lokaler		6 500	100%	0%	1 500	100%	0%	11 000	100%	0%
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		10 000	0%	100%	10 000	0%	100%	10 000	0%	100%
Byggnadsnämnden		2 000	0%	100%	2 000	0%	100%	2 000	0%	100%
Övriga investeringar		**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**
Inventarier		**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**	**2 000**	**0%**	**100%**
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		2 000	0%	100%	2 000	0%	100%	2 000	0%	100%
Kommunstyrelsen		829 600	60%	40%	840 500	67%	33%	690 500	63%	37%
Fastigheter		**821 600**	**59%**	**39%**	**832 500**	**65%**	**35%**	**682 500**	**63%**	**37%**
Grundskolor		**370 350**	**46%**	**50%**	**238 850**	**40%**	**60%**	**266 350**	**46%**	**54%**
Byskolans kök	37 500	29 000	40%	60%	500	40%	60%	0	0%	0%
Fäladsgården	35 000	17 000	0%	100%	0	0%	0%	0	0%	0%
Fäladslyktan / Fäladsskolan	264 000	123 000	100%	0%	79 000	100%	0%	2 000	100%	0%
Järnåkraskolans kök	52 000	26 000	0%	100%	26 000	0%	100%	0	0%	0%
Lerbäckskolan	171 000	0	0%	0%	9 000	100%	0%	75 000	100%	0%
Nyvångskolan	140 000	4 000	60%	40%	12 000	60%	40%	78 000	60%	40%
S:t Hansgården	15 000	14 000	0%	100%	0	0%	0%	0	0%	0%
Vikingaskolan	260 000	25 000	100%	0%	1 000	100%	0%	0	0%	0%
Östra torngården	10 000	10 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		122 350	0%	100%	111 350	0%	100%	111 350	0%	100%
Förskolor		**7 100**	**0%**	**100%**	**7 100**	**0%**	**100%**	**51 100**	**86%**	**14%**
Möllebackens förskola	65 000	0	0%	0%	0	0%	0%	5 000	100%	0%
Stormhattens förskola	76 500	0	0%	0%	0	0%	0%	39 000	100%	0%
Nobelkvarterets förskola	inhyrning							x		
Brunnshög, förskola 3	inhyrning							x		
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		7 100	0%	100%	7 100	0%	100%	7 100	0%	100%
Kontorslokaler		**14 900**	**0%**	**100%**	**14 900**	**0%**	**100%**	**14 900**	**0%**	**100%**
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		14 900	0%	100%	14 900	0%	100%	14 900	0%	100%
Övrigt		**73 500**	**100%**	**0%**	**54 500**	**100%**	**0%**	**30 500**	**100%**	**0%**
Habo gård	10 000	5 000	100%	0%	4 000	100%	0%	0	0%	0%
Hasslemölla gård	20 000	14 000	100%	0%	5 000	100%	0%	0	0%	0%
Mindre lokalanpssningar - verksamhetsbehov, myndighetskrav och ökad tillgänglighet		22 500	100%	0%	22 500	100%	0%	22 500	100%	0%
Totalförsvar/beredskap		32 000	100%	0%	23 000	100%	0%	8 000	100%	0%
Idrottslokaler		**250 700**	**93%**	**7%**	**348 600**	**95%**	**5%**	**212 600**	**92%**	**8%**
Arenan, idrottshallar	367 000	11 000	100%	0%	160 000	100%	0%	191 000	100%	0%
Fäladslyktan, idrottshall	119 000	50 000	100%	0%	41 000	100%	0%	4 000	100%	0%
Pastor Svane idrottshall	125 400	41 500	100%	0%	80 000	100%	0%	0	0%	0%
Påskagängets idrottshall	85 600	40 600	100%	0%	41 000	100%	0%	0	0%	0%

Investeringsramar (Tkr)		2027			2028			2029		
Nämnd	Total större projekt	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.
Ridsportsanläggning	190 000	60 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Skrylle, gymbyggnad	46 500	30 000	100%	0%	9 000	100%	0%	0	0%	0%
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		17 600	0%	100%	17 600	0%	100%	17 600	0%	100%
Kulturlokaler		**34 950**	**15%**	**85%**	**99 450**	**42%**	**58%**	**23 950**	**9%**	**91%**
Fäladslyktan, bibliotek	14 000	0	0%	0%	14 000	100%	0%	0	0%	0%
Fäladslyktan, kulturskola	10 000	0	0%	0%	10 000	100%	0%	0	0%	0%
Konsthallen	86 000	18 000	30%	70%	58 500	30%	70%	7 000	30%	70%
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		16 950	0%	100%	16 950	0%	100%	16 950	0%	100%
Lokaler för gruppboende		**4 300**	**0%**	**100%**	**23 300**	**82%**	**18%**	**23 300**	**82%**	**18%**
Guldåkern, Gruppboende	inhyrning	x								
Guldåkern, Särskilt boende	inhyrning	x								
Kanalgårdarna, Servicelägenheter	inhyrning				x					
Smaken, Servicelägenheter	inhyrning				x					
Smaken, Särskilt boende	inhyrning				x					
Gruppboende 6 lgh	inhyrning				x					
Solhällan, Servicelägenheter	inhyrning							x		
Solhällan 1 och 2, Särskilt boende	inhyrning							x		
Barnboende	38 000	0	0%	0%	19 000	100%	0%	19 000	100%	0%
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		4 300	0%	100%	4 300	0%	100%	4 300	0%	100%
Lokaler för daglig vårdverksamhet, social verksamhet		**20 000**	**0%**	**100%**	**0**	**0%**	**0%**	**14 000**	**100%**	**0%**
Hemtjänsten personallokal	inhyrning	x								
Fäladslyktan, träffpunkt	14 000	0	0%	0%	0	0%	0%	14 000	100%	0%
Margaretavägen 2, Daglig verksamhet	37 000	20 000	0%	100%	0	0%	0%	0	0%	0%
Gymnasieskolor		**44 000**	**0%**	**100%**	**44 000**	**0%**	**100%**	**44 000**	**0%**	**100%**
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		44 000	0%	100%	44 000	0%	100%	44 000	0%	100%
Förvaltningslokaler		**800**	**0%**	**100%**	**800**	**0%**	**100%**	**800**	**0%**	**100%**
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		800	0%	100%	800	0%	100%	800	0%	100%
Bostäder		**1 000**	**0%**	**100%**	**1 000**	**0%**	**100%**	**1 000**	**0%**	**100%**
Komponentutbyte och investerngar för hållbart fastighetsbestånd		1 000	0%	100%	1 000	0%	100%	1 000	0%	100%
Övriga investeringar		**8 000**	**63%**	**0%**	**8 000**	**63%**	**0%**	**8 000**	**63%**	**0%**
Övrigt		**8 000**	**63%**	**0%**	**8 000**	**63%**	**0%**	**8 000**	**63%**	**0%**
Innovation och digitalisering		5 000	100%	0%	5 000	100%	0%	5 000	100%	0%
Ökat lokalutnyttjande		3 000	100%	0%	3 000	100%	0%	3 000	100%	0%
Kultur- och fritidsnämnden		**58 800**	**45%**	**55%**	**59 300**	**45%**	**55%**	**52 800**	**33%**	**67%**
Övriga investeringar		**19 800**	**37%**	**63%**	**20 300**	**38%**	**62%**	**23 800**	**35%**	**65%**
Inventarier		**16 500**	**24%**	**76%**	**17 000**	**26%**	**74%**	**17 500**	**29%**	**71%**
Fäladslyktan, inventarier bibliotek		0	0%	0%	0	0%	0%	3 000	100%	0%
Fäladslyktan, utrustning idrottshall		0	0%	0%	0	0%	0%	2 000	100%	0%
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		12 500	0%	100%	12 500	0%	100%	12 500	0%	100%
Pastor Svane, inventarier		0	0%	0%	2 000	100%	0%	0	0%	0%
Ridanläggning, inventarier		4 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Skrylle, inventarier		0	0%	0%	500	100%	0%	0	0%	0%
Utrustning Idrottshall, Påskagänget		0	0%	0%	2 000	100%	0%	0	0%	0%
Övrigt		**3 300**	**100%**	**12%**	**3 300**	**100%**	**0%**	**6 300**	**52%**	**48%**
Offentlig konst		3 300	100%	0%	3 300	100%	0%	3 300	100%	0%
Stadsbibliotek, omstrukturering		0	0%	0%	0	0%	0%	3 000	0%	100%

Investeringsramar (Tkr)		2027			2028			2029		
Nämnd	Total större projekt	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.
Verksamhetsanläggningar		**39 000**	**49%**	**51%**	**39 000**	**49%**	**51%**	**29 000**	**31%**	**69%**
Bad		**10 000**	**0%**	**100%**	**9 800**	**0%**	**100%**	**2 800**	**0%**	**100%**
Reinvestering Bad		10 000	0%	100%	9 800	0%	100%	2 800	0%	100%
Idrottsanläggningar		**28 600**	**66%**	**34%**	**25 000**	**76%**	**24%**	**26 200**	**34%**	**66%**
Ersätta planer, servicebyggnad Klostergården		10 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Ersättning Konstgräs		9 000	100%	0%	9 000	100%	0%	9 000	100%	0%
Fågelvallen		0	0%	0%	10 000	100%	0%	0	0%	0%
Reinvestering Idrottsanläggningar		9 600	0%	100%	6 000	0%	100%	17 200	0%	100%
Övrigt		**400**	**0%**	**100%**	**4 200**	**0%**	**100%**	**0**		
Reinvestering Övrigt		400	0%	100%	4 200	0%	100%	0	0%	0%
Miljönämnden		500	0%	100%	500	0%	100%	500	0%	100%
Övriga investeringar		**500**	**0%**	**100%**	**500**	**0%**	**100%**	**500**	**0%**	**100%**
Inventarier		**500**	**0%**	**100%**	**500**	**0%**	**100%**	**500**	**0%**	**100%**
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		500	0%	100%	500	0%	100%	500	0%	100%
Renhållningsstyrelsen		48 150	5%	95%	21 650	-15%	115%	27 250	1%	99%
Övriga investeringar		**48 150**	**5%**	**95%**	**21 650**	**-15%**	**115%**	**27 250**	**1%**	**99%**
Övrigt		**2 200**	**100%**	**0%**	**-3 300**	**100%**	**0%**	**400**	**100%**	**0%**
Brunnshögs vakuumsystem		12 900	100%	0%	7 900	100%	0%	12 400	100%	0%
Vakuumsystem, anslutningsavgifter		-10 700	100%	0%	-11 200	100%	0%	-12 000	100%	0%
Fordon		**45 950**	**0%**	**100%**	**24 950**	**0%**	**100%**	**26 850**	**0%**	**100%**
Fordon, kärl, containrar		45 950	0%	100%	24 950	0%	100%	26 850	0%	100%
Tekniska nämnden		246 000	50%	50%	235 000	49%	51%	248 000	53%	47%
Infrastruktur och allmän plats		**225 000**	**56%**	**44%**	**214 000**	**54%**	**46%**	**229 000**	**58%**	**42%**
Kollektivtrafik		**7 800**	**77%**	**23%**	**8 800**	**80%**	**20%**	**7 800**	**77%**	**23%**
Bussomläggningar/linjenätsöversynen		10 000	100%	0%	11 000	100%	0%	10 000	100%	0%
Bussomläggningar/linjenätsöversynen, intäkter		-4 000	100%	0%	-4 000	100%	0%	-4 000	100%	0%
Reinvestering Kollektivtrafik		1 800	0%	100%	1 800	0%	100%	1 800	0%	100%
Gång/Cykel		**25 100**	**48%**	**52%**	**28 800**	**52%**	**48%**	**29 100**	**52%**	**48%**
Cykelvägar pendelstråk		15 000	100%	0%	20 000	100%	0%	20 000	100%	0%
Cykelvägar pendelstråk intäkter		-3 000	100%	0%	-5 000	100%	0%	-5 000	100%	0%
Reinvestering Gång- och cykelbana		13 100	0%	100%	13 800	0%	100%	14 100	0%	100%
Exploateringskopplat		**5 500**	**100%**	**0%**	**9 000**	**100%**	**0%**	**9 000**	**100%**	**0%**
Margretedal södra entrén	30 000	1 500	100%	0%	2 000	100%	0%	2 000	100%	0%
Västra Esplanaden	75 000	4 000	100%	0%	7 000	100%	0%	7 000	100%	0%
Utveckling stadsmiljö		**25 500**	**100%**	**0%**	**27 000**	**100%**	**0%**	**35 000**	**100%**	**0%**
Offentliga miljöer i östra kommundelarna		5 000	100%	0%	5 000	100%	0%	5 000	100%	0%
Toaletter		3 000	100%	0%	3 000	100%	0%	3 000	100%	0%
Utveckling av Centrum		12 000	100%	0%	10 000	100%	0%	20 000	100%	0%
Utveckling av Genarp	10 000	0	0%	0%	0	0%	0%	5 000	100%	0%
Utveckling av Södra Sandby	53 000	2 500	100%	0%	2 000	100%	0%	2 000	100%	0%
Signaturplatser		3 000			7 000					
Park, lek och odling		**36 900**	**50%**	**50%**	**31 700**	**41%**	**59%**	**32 400**	**40%**	**60%**
Kompost- och biokolanläggning		500	100%	0%	1 000	100%	0%	1 000	100%	0%
Medborgarbudget		5 000	100%	0%	5 000	100%	0%	5 000	100%	0%
Områdeslekplatser, aktivitetsytor		10 000	100%	0%	5 000	100%	0%	5 000	100%	0%
S:t Hans	15 500	500	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%

Investeringsramar (Tkr)		2027			2028			2029		
Nämnd	Total större projekt	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Investerings-ram	Andel nyinvest.	Andel reinvest.
Reinvestering Park och odling		20 900	0%	100%	20 700	0%	100%	21 400	0%	100%
Satsning på fler träd		10 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Ny Infrastruktur		**25 000**	**100%**	**0%**	**15 000**	**100%**	**0%**	**3 000**	**100%**	**0%**
Trafikplats Ideon	170 000	25 000	100%	0%	15 000	100%	0%	3 000	100%	0%
Klimat och natur		**34 500**	**100%**	**0%**	**24 000**	**100%**	**0%**	**22 000**	**100%**	**0%**
Dagvatten och Översvämning		9 500	100%	0%	16 000	100%	0%	14 000	100%	0%
Höjeådalen	11 000	2 000	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Klimatbudget: Biokolanläggning		15 000								
Klimatbudget: Klimateffektiva anläggningsprojekt		8 000			8 000			8 000		
Stora projekt		**1 000**	**100%**	**0%**	**4 000**	**100%**	**0%**	**23 000**	**100%**	**0%**
Fyra Spår	285 000	0	0%	0%	1 000	100%	0%	3 000	100%	0%
Lunds C	1 055 000	1 000	100%	0%	3 000	100%	0%	20 000	100%	0%
Gator		**63 700**	**6%**	**94%**	**65 700**	**5%**	**95%**	**67 700**	**5%**	**95%**
Källsortering Allmän plats		3 000	100%	0%	3 000	100%	0%	3 000	100%	0%
Reinvestering Gata		60 700	0%	100%	62 700	0%	100%	64 700	0%	100%
Övriga investeringar		**21 000**	**0%**	**100%**	**21 000**	**0%**	**100%**	**19 000**	**0%**	**100%**
Fordon		**21 000**	**0%**	**100%**	**21 000**	**0%**	**100%**	**19 000**	**0%**	**100%**
Fordon, maskiner, inventarier		21 000	0%	100%	21 000	0%	100%	19 000	0%	100%
Utbildningsnämnden		**9 000**	**17%**	**83%**	**7 500**	**0%**	**100%**	**7 500**	**0%**	**100%**
Övriga investeringar		**9 000**	**17%**	**83%**	**7 500**	**0%**	**100%**	**7 500**	**0%**	**100%**
Inventarier		**9 000**	**17%**	**83%**	**7 500**	**0%**	**100%**	**7 500**	**0%**	**100%**
Inventarier, Kattedralskolan Svaneg.		1 500	100%	0%	0	0%	0%	0	0%	0%
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		7 500	0%	100%	7 500	0%	100%	7 500	0%	100%
Vård- och omsorgsnämnden		**11 000**	**82%**	**18%**	**9 000**	**78%**	**22%**	**11 600**	**83%**	**17%**
Övriga investeringar		**11 000**	**82%**	**18%**	**9 000**	**78%**	**22%**	**11 600**	**83%**	**17%**
Inventarier		**11 000**	**82%**	**18%**	**9 000**	**78%**	**22%**	**11 600**	**83%**	**17%**
Inventarier, nya verksamheter		9 000	100%	0%	7 000	100%	0%	9 600	100%	0%
Mindre verksamhetsspecifika investeringar		2 000	0%	100%	2 000	0%	100%	2 000	0%	100%
Summa investeringsobjekt		**1 227 750**	**54%**	**46%**	**1 192 950**	**59%**	**41%**	**1 067 150**	**57%**	**43%**

Nämnd	Total större projekt	2027 Investerings-ram	2027 Andel nyinvest.	2027 Andel reinvest.	2028 Investerings-ram	2028 Andel nyinvest.	2028 Andel reinvest.	2029 Investerings-ram	2029 Andel nyinvest.	2029 Andel reinvest.
Kommunstyrelsen		**5 000**	**82%**	**18%**	**30 000**	**78%**	**22%**	**-5 000**	**83%**	**17%**
Mark och exploatering		**5 000**	**100%**	**0%**	**30 000**	**100%**	**0%**	**-5 000**	**100%**	**0%**
Strategiska markförvärv		25 000	100%	0%	50 000	100%	0%	25 000	100%	0%
Exploatering		-20 000	100%	0%	-20 000	100%	0%	-30 000	100%	0%
Summa mark och exploatering		**5 000**	**100%**	**0%**	**30 000**	**100%**	**0%**	**-5 000**	**100%**	**0%**
TOTALSUMMA		**1 232 750**	**54%**	**46%**	**1 222 950**	**60%**	**40%**	**1 062 150**	**57%**	**43%**

Resultat för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-10-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

Resultatbudget (Tkr)

Årets resultat	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Skatter & Finansiellt netto	9 621 381	9 992 484	10 351 732
Nettokostnadsramar	-9 418 257	-9 786 938	-10 253 651
Årets resultat	**203 124**	**205 546**	**98 081**
Årets resultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	**2.1%**	**2.1%**	**0.9%**
Resultatmål i %	**2.0%**	**2.0%**	**2.0%**
Resultatmål i tkr	**192 220**	**200 129**	**207 761**
Resultatmål för EVP 2026-2028	**UPPFYLLS**	**UPPFYLLS**	**UPPFYLLS EJ**
Kvarstår för att nå resultatmål/Reformutrymme	***10 904***	***5 416***	***-109 681***

Investeringsbudget (Tkr)

Investeringsramar	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringsramar	**1 232 750**	**1 222 950**	**1 062 150**

Finansieringsbudget (Tkr)

Finansieringsbudget	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Årets resultat inkl utdelningar & exploatering	203 124	205 546	98 081
Justering för avskrivningar	562 000	572 000	582 000
Justering för försäljning exploatering	-45 000	-45 000	-45 000
Justering för avsättningar	14 300	29 000	41 700
Medel från den löpande verksamheten	**734 424**	**761 546**	**676 781**
Nettoinvesteringar	**-1 232 750**	**-1 222 950**	**-1 062 150**
Upplåning	**498 326**	**461 404**	**385 369**
Självfinansieringsgrad	**60%**	**62%**	**64%**

Utveckling av nettolåneskulden

Per 31 december	Låneskuld (mnkr)	Skatteintäkter (mnkr)	Skuldkvot	
Utfall 2025	3 558	8 823	40%	OK
Budget 2026 enligt EVP 2026-2028	3 923	9 183	43%	OK
Budget 2027 enligt förslag till EVP 2027-2029	4 421	9 611	46%	framräknas
Budget 2028 enligt förslag till EVP 2027-2029	4 883	10 006	49%	framräknas
Budget 2029 enligt förslag till EVP 2027-2029	5 268	10 388	51%	framräknas

Nettolåneskuld per 31 dec	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Andel av skatteintäkter, statsbidrag & utjämning	**46%**	**49%**	**51%**
Finansiellt mål om nettolåneskuld om max 60 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	**UPPFYLLS**	**UPPFYLLS**	**UPPFYLLS**