



BUDGET 2023

Med planer för 2024-2025



***EN GRÖN LIBERAL BUDGET FÖR HELA
KARLSKRONAS BÄSTA***

Inledning

I ett svårt ekonomiskt läge behövs en liberal budget för jobb och företagande, för grön omställning och för hela kommunen med lösningar som inkluderar landsbygden. Tyvärr har inte Sveriges styrande partier, M, KD, L och SD varit lyhörda för läget i kommuner och regioner. Centerpartiet tillför kommuner och regioner nästan dubbelt så mycket pengar i jämförelse i den nationella budgeten..

Vi i Centerpartiet är en liberal mittenkraft som tror på människors egen förmåga att bestämma över sina liv och skapa sin egen framtid. Därför vill vi att du ska kunna bestämma mer över din egen vardag och din närmiljö och ges möjlighet att växa så att du kan förverkliga dina drömmar. De politiska besluten ska fattas i dialog med dig som bor här i kommunen. Vi vill utveckla kommunen tillsammans med dig, ta vara på dina förslag och fatta besluten nära dig.

Med jordnära visioner ser vi positivt på framtiden. Vi vet att nytänkande och utveckling är vägen mot en hållbar framtid. Med hjärta, beslutsamhet och sunt förnuft tar vi oss dit och vi är trygga i vad vi tror på och står för.



Centerpartiets kommunfullmäktige grupp:

Cecilia Runesson, Ingela Abramsson, Pernilla Persson, Johan Genestig, Agnetha Persson,
Maria Persson, Jörgen Johansson, Magnus Larsson

FÖRETAGEN SKAPAR JOBBEN – VI SKAPAR FÖRUTSÄTTNINGAR

Genom företag, som får förutsättningar att växa, utvecklas och anställa, lägger vi grunden till att också kunna ha en bra välfärd. Samtidigt är det ett stort steg att anställa sin första medarbetare - större risker och ökade kostnader. För att göra det enklare för små företag att växa och anställa är Centerpartiet, på nationell nivå, ständigt pådrivande för att sänka kostnaderna för att anställa, inte minst för de första medarbetarna. Vi vill att Karlskrona ska vara en kommun där det är lika naturligt att vara företagare som anställd.

Centerpartiet tror på individens förmåga att utvecklas, växa och ta ansvar för sig själv och andra. Vi vet att människor vill göra rätt för sig. Därför vill vi sänka trösklarna till det första jobbet, genom att underlätta för småföretagarna i kommunen. Ska jobben växa till, då måste det bli enklare att driva företag. Då behöver vi större fokus på innovation och idéer och mindre på krångel och blanketter. Vi vill att Karlskrona ska bli småföretagarnas drivbänk där de kan växa och utvecklas.

Jobbet är vägen från utanförskap till inkludering. Att ha ett eget jobb och försörja sig själv skapar frihet, trygghet och delaktighet i samhället. Vi vet också att jobben är nyckeln till en fungerande integration. Vi vill se en kommun där alla välkomnas och där människor och företag kan blomstra, uppleva frihet och delaktighet. Det är ännu en anledning till att företagande och jobbskapande är en hjärtefråga för oss.

Mål: Karlskrona kommun ska ha ett gott företagsklimat och fler företag samt branscher ska etablera sig i kommunen.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Stödja småföretagande genom att förbättra och förenkla företagsklimatet. Konceptet en väg in vid kontakter med kommunen ska stärkas och vidareutvecklas.
- Driva en politik för fler företag och jobb i hela kommunen.
- Utveckla samarbetet mellan högskola och näringsliv.
- Underlätta för lokala vin, öl och matproducenter att utveckla sina företag.
- Värna det småskaliga och regionala fisket.
- Ha en bra plan- och markreserv för verksamhet och företagande
- Sälja delar av gamla Lyckeby skolans tomt för att säkra friskolan Piggelinens verksamhet

VI SKAPAR MÖJLIGHETER FÖR HELA KOMMUNEN ATT VÄXA

Samhället i stort fortsätter att gå mot en ökad centralisering av olika samhällstjänster. Vi vill bryta den trenden i Karlskrona kommun och satsa på decentralisering. Oavsett var i kommunen du väljer att bo så ska du kunna arbeta, studera, verka och åldras i närområdet.

Du kanske arbetar inom någon kommunal servicefunktion eller har ett företag i det närbelägna företagshotellet/hubben. Självklart ska det finnas säkra cykelvägar till förskola och arbete. De större barnen ska kunna cykla själva både till skolan och till eftermiddagens aktiviteter på den lokala fritidsgården, idrottsplatsen eller biblioteket. Kanske det också kan bli ett besök hos mormor och morfar på det lokala trygghetsboendet. En jordnära livsstil som är bra för både dig, din familj och miljön.

Därför vill vi göra det enkelt för dig att bo, jobba, studera och driva företag i hela kommunen genom att sprida kommunal verksamhet och service över hela kommunen. Du ska helt enkelt kunna bosätta dig var du vill utan att hamna utanför samhällets grundläggande service. Genom att vara en attraktiv kommun att leva och bo i lägger vi en bra grund för att underlätta kompetensförsörjningen till kommunens arbetsplatser. Med en satsning på en utökad bomässa, Expo 2025, stimulerar vi bostadsbyggande, befolkningsökning, besöksnäring och tillväxt.

Vårt unika läge och vår stolta historia med vårt världsarv gör Karlskrona till en unik besöksort med stor tillväxtpotential. I Karlskrona kommun finns något för alla. Det gör oss till en perfekt destination för båt, mat, eko och kulturturism. Arbetet i ARK56 med sitt breda nätverk för kajak, cykling och vandring genom Blekinges biosfärområde gör oss till ett hållbart och attraktivt besöksmål.

Centerpartiet vill se ett resecentrum i Gullbernaområdet. På sätt får 70% av kommunens invånare betydligt närmare till en tågstation, kollektivtrafikförbindelser i öst-västlig riktning förbättras och genom förändringar i spårläggning behöver inte tåg från Verkö åka in till centrum för att växla spår. Detta frigör också mark för bostadsbyggande och verksamheter samtidigt som Mellanstaden för en ökad tillgänglighet och segregation motverkas. På sikt krävs en planskild korsning vid Verkökrysset.



Landsbygd och hela kommunen

Mål: Karlskrona kommun ska ha en attraktiv livsmiljö med en mångfald av boenden och fler ska välja att flytta till kommunen.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Utöka tjänsten som landsbygds- och skärgårdsutvecklare för bättre stöd till föreningar och företag mfl

- Fortsätta att stötta servicen på landsbygden t.ex. genom hemsändningsbidrag till landsbygdsaffärer.
- Verka för fler bostäder i olika former över hela kommunen.
- Underlätta insamling av sorterat avfall över hela kommunen.
- Utveckla kollektivtrafiken för stad, skärgård och land.
- Stötta skötseln av de enskilda vägarna.
- Förbereda för nytt resecentrum i Gullbernaområdet.
- Det ska finnas hamnar och båtplatser tillgängligt för både näring och fritid.
- Säkra och klimatsmarta infrastrukturlösningar över hela kommunen där cykel- och gångbanor är viktiga inslag.
- Öka öppettiderna och tillgänglighet på de fasta biblioteken och komplettera med det mobila biblioteket där bibliotek saknas.
- Skapa generationsöverskridande mötesplatser för spontanidrott och rekreation.
- Kultursatsningar som Kulturskola och kulturbuss som ska säkra tillgång till kultur i hela kommunen.
- Säkerställa att simhall i Rödeby blir kvar och kan hålla öppet.
- Fortsatt satsning och utveckling av Blekinge Arkipelag.

Skola

Att ge våra barn och unga den bästa möjliga start i livet är en grunduppgift för en kommun. För att ge våra barn och ungdomar rätt förutsättningar för att lyckas i skolan så vill vi satsa extra på elevhälsan. Det måste finnas kuratorer specialpedagoger speciallärare och skolsköterskor tillgängliga i mycket högre grad än vad vi har idag. Våra barn och ungdomar är vår framtid.

Mål: Karlskrona kommuns barn och elever ska få en likvärdig utbildning som bedrivs i trygga utbildningsmiljöer.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Det finns grundskolor och förskolor av bra kvalitet i hela kommunen.
- Skapa kreativa inne- och utemiljöer på våra skolor.
- En ökad satsning på elevhälsa.



Omsorg

Mål: Karlskrona kommun ska bedriva kostnadseffektiv välfärdsverksamhet av hög kvalitet

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Det byggs trygghetsboenden även på serviceorter och i mindre orter.
- Att det finns tillgång till omsorgsboende i hela kommunen.
- Ge möjlighet för fler från civilsamhället (pensionärer mfl) att vara ledsagare med ersättning. Detta frigör samtidigt andra viktiga personalresurser.
- Ökad valfrihet genom att öppna upp för alternativa driftsformer inom funktionsstöd.
- Erbjuder hjälp till de som är osäkra och riskerar att komma i ett digitalt utanförskap då allt fler tjänster digitaliseras.
- Att en tillgänglighetstrategi inrättas för att vara en servicefunktion och en väg in för funktionshindersråd, föreningar och allmänhet för frågor som rör tillgänglighet.

VI DRIVER PÅ FÖR ATT KARLSKRONA SKA GÅ FÖRE I MILJÖ- OCH KLIMATARBETET

Den globala uppvärmningen är en av vår tids största ödesfrågor. Världens utsläpp måste minska. Omställningstakten hittills är otillräcklig. Karlskrona kommun har ett stort ansvar i omställningsarbetet. Både som förebild och som stödjare. Karlskrona ska vara en Ekokommun och arbeta efter hållbarhetsprinciperna. Agenda 2030 ska vara ett viktigt inslag i kommunens verksamhet. Det ska finnas tydliga mål för det pågående och kommande omställningsarbetet och tydliga miljö- och klimatkrav i alla upphandlingar.

Blekinge och Karlskrona har unika naturresurser som gör att vi klarar och kan gå före i den gröna omställningen. Med god tillgång på vind-, bio- och solenergi kan vi skapa ett robust förnybart system. Ska produktionen av el gå i takt med elektrifieringen är det den förnybara elen som har kapacitet och är kostnadseffektiv nog att klara klimatomställningen.

Viktiga inslag i kommunens miljöarbete handlar om insatser för att uppnå en giftfri miljö, att säkra ett rent vatten och insatser för en bibehållen biologisk mångfald. Här behöver vi samverka med andra kommuner, organisationer och företag. Karlskrona kommun ska vara en aktiv part i arbetet med Biosfärområde Blekinge Arkipelag och de insatser som görs där genom strandstädningsprojekt, utveckling av en hållbar besöksnäring, ökad biologisk mångfald, våtmarker och naturbeten. Karlskrona kommun ska fortsätta vara en del av nätverket Hanöbukten med fokus på frågor om fiske, vatten och lokal utveckling.

Centerpartiet tror på grön tillväxt och vår kommun ska vara i framkant när det gäller grön teknik. En viktig del i att klara klimanutmaningen är också att genomföra satsningar på minusutsläpp, det vill säga när utsläpp tas bort ur atmosfären genom att fånga in och lagra koldioxid. Karlskrona kommun ska över tid bli koldioxidneutralt och genom koldioxidbudgeten kan vi följa utvecklingen.

Vår satsning på den gröna tillväxten ska genomsyra både kommunens egen verksamhet och kommunens varumärke i stort. Inom kommunen ska vi ha giftfria miljöer och servera en större andel närproducerade livsmedel. Det ska vara enkelt att vara miljövänlig.

Mål: Karlskrona kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Karlskrona ska utvecklas som livsmedelskommun där vi är med och ger förutsättningar för livskraftiga gröna näringar och en ökad självförsörjningsgrad.
- Öka andelen närodlad och närproducerad mat i våra kök.
- Skapa en samordnad varudistribution för att minska transporterna och spara miljön.
- Öka investeringarna av solceller även för befintliga fastigheter.
- Förbättra laddinfrastrukturen för bil, båt och cykel.
- Vi tar hand om våra egna restprodukter och utnyttjar dessa för el och värmeproduktion.
- De byggnader som kommunen själv äger eller hyr, ska vara miljöklassade.

- Ta fram en strategi för ett ökat byggande i trä där även privata aktörer inkluderas.
- Havsbaserad vindkraft etableras i vår region.
- Bli en testkommun för solceller på vatten.
- Intensifiera arbetet med åtgärder kopplat till klimatanpassning.



VI SKAPAR ETT TRYGGARE KARLSKRONA FÖR FLER

Det ska vara tryggt att bo i vår kommun. Du ska veta att polisen eller räddningstjänsten snabbt kommer när du ringer, att vården/hemtjänst finns där, när du behöver den och att skolan och omsorgen fungerar var du än bor i kommunen.

Trygghetsmätningar visar att den upplevda tryggheten i Karlskrona kommun är hög. För att långsiktigt upprätthålla denna trygghet måste det förebyggande arbetet fortsätta. En god samverkan med polis och en väl fungerande socialtjänst är viktiga men även skolan, fritidsgården och föreningslivet är nödvändiga delar i det förebyggande arbetet. Vi ska därför fortsätta att arbeta tillsammans med tidiga och samordnade insatser.

När du inte längre känner dig trygg i ditt hem ska samhället finnas där. Kanske förändras livet på grund av sjukdom eller ålder? Då ska det vara enkelt att byta bostad till ett tryggare boende. Kanske blir hemmet en plats fylld av våld och rädsla? Om du finner kraften att lämna ett destruktivt förhållande ska samhället finnas där med lösningar både på kort och lång sikt. Samtidigt ska vi fortsätta att arbeta förebyggande för att motverka våld i nära relationer.

Mål: Karlskrona kommun ska vara en trygg och säker plats att leva och verka i.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Att arbetet med tidigt samordnade insatser som socialt stöd för barnens bästa ska utvecklas i hela kommunen.
- Ge familjer ökat stöd i sitt föräldraskap och i nära relationer.
- Stötta civilsamhället med tillit och mindre övervakning.
- Samarbeta mer med ideella krafter i det förebyggande arbetet.
- Trygghetsskapande åtgärder i den fysiska planeringen.
- Att kvinnofrid ska gälla och att det förebyggande arbetet mot våld i nära relationer ska stärkas.
- Ge Kvinnojouren långsiktigt bra förutsättningar för sin verksamhet.
- Ha nolltolerans mot mobbning för trygga skolor, fritidsgårdar och arbetsplatser.
- Ett ökat förebyggande arbete mot "nätmobbning" av och mellan barn och ungdomar på sociala medier.
- Uppmärksamma och utveckla kommunens krisberedskap.
- Stödja totalförsvaret så återtagandet av förmågan kan genomföras snabbt och med stöd av hela civilsamhället.
- Bryta utanförskap i alla dess former till inkludering. Alla oberoende av ålder, kön, funktionshinder, digital kompetens, mentala eller fysiska sjukdomar eller bakgrund ska inkluderas i vår kommun.
- Satsa på Fryshusverksamhet i Mellanstaden.

KVINNOR OCH MÄN SKA HA LIKA MÖJLIGHETER TILL UTVECKLING

Centerpartiet är ett liberalt feministiskt parti och för oss handlar jämställdhet om att undanröja de hinder som begränsar människors frihet på grund av kön. Vi vill uppnå ett samhälle där kvinnor och män har lika möjlighet till inflytande över sin egen situation och ökad ekonomisk frihet.

Likvärdig lön ska ges för lika arbete och uttaget av föräldraförsäkring ska bli mer jämställt. Kvinnor och män ska kunna försörja sig själva och inte vara ekonomiskt beroende av en partner. Vi vill se ett ökat jämställt ägande och fler kvinnor som äger och driver företag.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Särskilda insatser görs för att stötta och öka antalet kvinnliga företagare i Karlskrona.
- Fler ska kunna engagera sig politiskt även när man är småbarnsförälder.

KOMMUNEN SOM ARBETSGIVARE

I Karlskrona kommun ska vi erbjuda en god arbetsmiljö med fördelaktiga anställningsvillkor och trygga anställningar. Ett nytt framåtsyftande personalpolitiskt program är precis antaget och ett likvärdigt friskvårdsbidrag med syfte att stimulera och möjliggöra samtliga anställdas individuella friskvård ska införas. Vi fortsätter arbetet med att implementera heltid som norm. Vi vill se flexibilitet för att lösa situationen för de som önskar en lägre anställningsgrad. Delade turer i hemtjänsten ska avvecklas.

Mål: Karlskrona kommun ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser.

Karlskrona kommun ska verka för att:

- Att jämställdhet ska genomsyra både kommunens egen verksamhet och kommunens varumärke i stort.
- Att det nya personalpolitiska programmet implementeras.
- Att ett friskvårdsbidrag alla kan ta del av införas.
- Karlskrona kommun själva ska vara en mångsidig jobbskapare och en attraktiv arbetsplats med tillitsbaserat ledarskap, individuell lönesättning och andra förmåner.
- Satsa på kommunens vikarie- och feriearbeten och ta väl hand om alla de unga som via dessa får sin första kontakt med kommunen som arbetsgivare. Bland annat genom bra utbildningsmöjligheter i personligt bemötande.

Ekonomi

Vårt mål är att långsiktigt kunna leverera en bra service av god kvalité på ett ändamålsenligt och effektivt sätt. För 2023 väntar ett tuffare ekonomiskt läge. Priser på bl.a. el och livsmedel förväntas öka kraftigt som en följd av en orolig omvärld. Ersättningen till kommunerna från nationell nivå räcker inte till utifrån den budget som nu är föreslagen. Läget efter 2023 är osäkert men flera bedömare talar om en ljusning. Där av anser vi att kommunen inte ska göra en stor inbromsning av verksamheten utan använda delar av överskottet från 2022 i en resultatutjämningsreserv för 2023. Detta är möjligt genom att vi under lång följd av år nu stärkt Karlskronas ekonomi. Med en sådan reserv i ryggen kan vi lägga oss på ett lägre resultat ett enstaka år. Vissa investeringar kommer dock att behöva skjutas i tid jämfört med tidigare.

För att kunna säkerställa framtida investeringar, vår välfärd och en fortsatt utveckling av vår kommun behöver vi framöver åter fortsätta att arbeta för ett positivt resultat som håller över tid. Vi behöver ta ansvar för att nästa generation Karlskronabor ska kunna ärva en kommun med ekonomi i balans.

Vi ska fortsätta våga satsa på utveckling och hållbar tillväxt. Genom ökad inflyttning och fler invånare bevarar och utvecklar vi kommunens näringsliv och företagande. Det är avgörande för att vi ska kunna tillhandahålla en god kommunal service och bra välfärd för våra invånare.

Mål Karlskrona kommun och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Delmål för kommunkoncernen under en 5 års period:

- ett genomsnittligt positivt resultat som minst uppgår till 2% av skatteintäkter och statsbidrag. (Räknas två år före budgetåret, budgetåret samt kommande två planeringsår.)
- att soliditeten (inklusive pensionsåtagande) under perioden ska stärkas inom intervallet 15 till 17 procent.

Inför budget 2023-2025

Utfall 2021	Prognos 2022	Förslag Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
----------------	-----------------	------------------------	--------------	--------------

Budgetförslaget bygger på följande finansiella mål:

Under 5-årsperioden ska kommunen ha ett genomsnittligt positivt resultat som uppgår till minst 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

4,3%	4,3%	1,0%	1,0%	1,0%
------	------	------	------	------

Genomsnittliga resultatet perioden 2,3%

I förslaget har hänsyn tagits till de underlag som presenterats av nämnderna i samband med ägar och-nämndsdialog samt budgetberedningens möten och uppdrag.

Summa föreslagna förändrade ramar nämnderna	55,7	28,6	62,4
--	-------------	-------------	-------------

(negativt tal anger utökade ramar till nämnder)

Summa föreslagna förändringar av reserver/besparingar	-18,6	18,4	58,7
--	--------------	-------------	-------------

(positivt tal anger totalt sett ökade intäkter/minskade kostnader)

Bilaga 1

Resultatbudget för perioden 2023-2025

	2023	2024	2025
Verksamhetens nettokostnader	-4 277,0	-4 417,1	-4 520,2
Avskrivningar	-179,0	-197,7	-218,5
Resultat efter avskrivningar	-4 456,0	-4 614,8	-4 738,7
Skatteintäkter och generella statsbidrag	4 480,3	4 673,8	4 823,3
Finansnetto	18,6	-14,2	-38,6
Årsresultat	42,8	44,8	45,9

Bilaga 2.1

Budgetsammanställning Karlskrona kommun

	Prognos Ar 2020	Budget Ar 2023	Enl plan Ar 2024	Enl plan Ar 2025
<i>Budget och plan för perioden:</i>				
Arbetsmarknadsnämnden	134,2	135,1	135,4	136,4
Drift- och servicenämnden	312,2	287,6	287,1	286,0
Drift- och servicenämnden varav VA-vht	0,0	0,0	0,0	0,0
Funktionsstödsnämnden	533,8	530,0	529,2	526,7
Kultur och fritidsnämnden	145,5	147,3	148,0	148,8
Kunskapsnämnden	1 573,7	1 572,2	1 562,9	1 552,1
Kommunrevisionen	2,5	2,5	2,5	2,5

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	30,4	28,0	28,1	28,3
Socialnämnden, Individ & familjeomsorg	219,1	213,1	214,1	215,2
Valnämnden	2,2	0,2	2,2	0,2
Äldrenämnden	909,5	884,9	914,2	942,4
Äldrenämnd bostadsanpassning	10,4	10,4	10,5	10,6
Överförmyndarnämnden	4,6	5,1	5,1	5,2
Kommunfullmäktige	6,7	6,7	6,7	6,7
Kommunstyrelsen	280,0	287,2	260,4	278,2
Styrelser och nämnder driftskostnadsramar	4 110,4	4 106,5	4 139,4	
Kapitalkostnader (Internräntor & Avskrivningar)	176,8	171,7	171,7	171,7
Pensionskostnader	-107,6	-198,3	-223,3	-209,0
Realisationsvinster	3,0	3,0	3,0	3,0
Reserver:				
Löne- och prisreserv inkl särskilda satsningar	-3,4	-172,4	-405,9	-564,4
KS oförutsett	-0,2	-2,0	-2,0	-2,0
KF oförutsett	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
KS res insatser kollektivtrafik cykel mm	0,0	-2,5	-2,5	-2,5
Utvecklingsreserv under KS (projekt)		-5,0	-5,0	-5,0
ks reserv för ökade driftskostnader inv.budget	-40,9	-26,0	-50,7	-79,5
Totala effektiviseringskrav	0,0	39,2	153,7	227,6
Skatteintäkter och statsbidrag	4 351,7	4 480,3	4 673,8	4 823,3
Riktat statsbidrag		0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-153,4	-153,0	-147,0	-139,0
Utlåningsavgifter	15,3	16,6	16,3	16,3
Utdelning	27,9	38,3	28,3	28,3
Räntenetto	-17,2	-36,4	-58,9	-83,3
Totalt Finansiering	4 153,3	4 151,3	4 185,3	
Resultat	42,8	44,8	45,9	
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto i %	2,2%	1,0%	1,0%	1,0%

Bilaga 2.2

Netto föreslås följande justeringar av ramarna att göras för den kommande perioden

Budgetsammanställning Karlskrona kommun

	Budget	Enl plan	Enl plan
<i>Budget och plan för perioden: (samtidigt)</i>	År 2023	År 2024	År 2025
Arbetsmarknadsnämnden	0,1	0,3	1,4
Drift- och servicenämnden	7,7	7,2	6,1
Drift- och servicenämnden varav VA-vht	0,0	0,0	0,0
Funktionsstödsnämnden	13,9	11,7	9,2
Kultur och fritidsnämnden	-0,4	-0,2	0,6
Kunskapsnämnden	35,2	37,3	26,6
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-0,5	-0,5	-0,3
Socialnämnden, Individ & familjeomsorg	1,1	1,4	2,5
Valnämnden	0,0	0,0	0,0
Äldrenämnden	-21,0	-21,7	6,5
Äldrenämnd bostadsanpassning	0,0	0,0	0,1

Överförmyndarnämnden	0,5	0,5	0,6
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	19,3	-7,4	9,4
TOTALT Styrelser och nämnder	55,7	28,6	62,4

Bilaga 2.2

Netto föreslås följande justeringar av ramarna att göras för den kommande perioden

Budgetsammanställning Karlskrona kommun

	Budget	Enl plan	Enl plan
<i>Budget och plan för perioden: (exkl tekniska justeringar)</i>	År 2023	År 2024	År 2025
Arbetsmarknadsnämnden	0,0	0,0	0,0
Drift- och servicenämnden	7,5	7,5	7,0
Drift- och servicenämnden varav VA-vht	0,0	0,0	0,0
Funktionsstödsnämnden	13,7	10,7	5,7
Kultur och fritidsnämnden	-0,8	-0,8	-0,8
Kunskapsnämnden	31,0	31,0	31,0
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-0,4	-0,4	-0,4
Socialnämnden, Individ & familjeomsorg	1,1	1,1	1,1
Valnämnden	0,0	0,0	0,0
Äldrenämnden	-8,4	-8,4	-8,4
Äldrenämnd bostadsanpassning	0,0	0,0	0,1
Överförmyndarnämnden	0,5	0,5	0,5
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	19,3	-7,4	9,4
TOTALT Styrelser och nämnder	63,6	33,9	45,3

Bilaga 2.3

Sammanställning av reserver och besparingsposter som ej fördelats ut till nämnder och styrelse

	Budget	Enl plan	Enl plan
<i>Budget och plan för perioden:</i>	År 2023	År 2024	År 2025
Reserver under kommunstyrelsen			
Löne- och prisreserv inkl särskilda satsningar	-172,4	-405,9	-564,4
KS oförutsett	-2,0	-2,0	-2,0
KF oförutsett	-0,3	-0,3	-0,3
	0,0	0,0	0,0
KS res insatser kollektivtrafik cykel mm	-2,5	-2,5	-2,5
Utvecklingsreserv under KS/KLF (projekt))	-5,0	-5,0	-5,0
ks reserv för ökade driftskostnader inv.budget	-26,0	-50,7	-79,5
SUMMA RESERVER EXKL LÖNE/PRISRESERV	-35,8	-60,5	-89,3

TOTALT Reserver inkl löne/prisreserv	-208,1	-466,3	-653,6
Generella effektiviseringar			
GENERELLT EFFEKTIVSERINGSKRAV			
Kvarvarande effektiviseringskrav ej utfördelade under KS	26,3	26,3	26,3
energieffektiviseringar (elförbrukningen)	1,9	1,9	1,9
Utökat krav på effektiviseringar	11,0	125,5	199,4
SUMMA SLUTLIGA EFFEKTIVSERINGAR	39,2	153,7	227,6
TOTALT Effektiviseringskrav	39,2	153,7	227,6

Bilaga 2.4

Sammanställning justering nämnder	Budget	Enl plan	Enl plan
	År 2023	År 2024	År 2025
Arbetsmarknadsnämnden	0,1	0,3	1,4
Demografisk anpassning befintlig ram	0,1	0,3	1,4
Drift- och servicenämnden	7,7	7,2	6,1
(från VA-verksamheten nedan)	0	0	0
Demografisk anpassning	0,2	-0,4	-1,0
wifi (hyran)	3	3	3
Förädlingsstudie (hyran)	0	0	-0,5
Cykelåtgärder	0,3	0,3	0,3
Ökade livsmedelskostnader(inriktning närproducerat och lagat från grunden) för våra skolungdomar och äldre	8,0	8,0	8,0
Krav effektivisering	-3,8	-3,8	-3,8
Drift- och servicenämnden varav VA-vht	0,0	0,0	0,0
Funktionsstödsnämnden	13,9	11,7	9,2
Demografisk anpassning	0,1	1,0	3,5
Kompiskort	0,2	0,2	0,2
Underskott 2022 delvis	18,0	15,0	10,0
Krav effektivisering	-4,5	-4,5	-4,5
Kultur och fritidsnämnden	-0,4	-0,2	0,6
Demografisk anpassning	0,3	0,6	1,3
Krav effektivisering	-0,8	-0,8	-0,8
Kunskapsnämnden	35,2	37,3	26,6
Demografisk anpassning	4,2	6,3	-4,4
ombudgetering 22 långsiktigt	25,0	25,0	25,0
Satsning elevhälsa, speciallärare mm	6,0	6,0	6,0
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0
Oförändrade ramar			
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-0,5	-0,5	-0,3
Demografisk anpassning	-0,1	-0,1	0,1
Krav effektivisering	-0,4	-0,4	-0,4
Socialnämnden, Individ & familjeomsorg	1,1	1,4	2,5
Demografisk anpassning	0,0	0,3	1,4
Fältsekreterare	2,8	2,8	2,8
Familjecentral Mellanstaden	0,3	0,3	0,3
Krav effektivisering	-2,0	-2,0	-2,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0
Oförändrade ramar			

Äldrenämnden	-21,0	-21,7	6,5
Demografisk anpassning	-12,6	-13,4	14,8
Borttag anslag motsvarande riktat statsbidrag	-28,6	-28,6	-28,6
Behåller riktat statsbidrag, ökade intäkter	28,6	28,6	28,6
Krav effektivisering	-8,4	-8,4	-8,4
Äldrenämnd bostadsanpassning	0,0	0,0	0,1
Demografisk anpassning	0,0	0,0	0,1
Överförmyndarnämnden	0,5	0,5	0,6
Demografisk anpassning	0,0	0,0	0,1
Anpassning ram	0,5	0,5	0,5
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Oförändrade ramar			
Kommunstyrelsen	19,3	-7,4	9,4
Virtual lab	1,0	1,0	0,0
Minskning överkostnad inom politiken	-1,5	-1,5	-1,5
Trygghetssatsningar hela kommunen	1,0	1,0	1,0
Trygghetsvård (utvärderas detta år innan beslut om ev fortsättning)	2,5	2,5	0,0
Mark o exploatering	22,3	6,0	0,0
Reavinst mark o expl	-10,9	-26,3	0,0
Försäljning delar av Lycebyskolan för friskola	-5,0	0,0	0,0
Friskvård	5,2	5,2	5,2
Seniorkort	3,5	3,5	3,5
Arvodesberedningen	1,0	1,0	1,0
Utökning av tjänst och service kopplat till landsbygds- och skärgårdsutvecklare	1,0	1,0	1,0
IOP Fryshuset inkl hyra	1,9	1,9	1,9
Krav effektivisering	-3,2	-3,2	-3,2
återläggn effektiviseringar Räddningstjänst	0,6	0,6	0,6
TOTALT Styrelser och nämnder	55,7	28,6	62,4

Nämnd/styrelse	Investeringsområde	Kategorisering lokal	Kategori	Nyttä	Investeringsbudget 2023-2027 Prioriterat förslag														
					Budget 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Summa 2023-2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Summa 2023-2032	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	179	179	185	185	185	185	185	1028	315	185	185	185	185	185	
	Löpande investeringar			Förändring	179	179	185	185	185	185	185	1028	315	185	185	185	185	185	
	Löpande investeringar			Infrastruktur	48 234	48 234	48 738	48 738	48 738	48 738	48 738	238 096	48 738	48 738	48 738	48 738	48 738	487 388	
				Strategisk	2 864	2 864	1 750	1 750	1 750	1 000	1 000	10 750	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	20 750	
				Strategisk	2 762	2 762						0						0	
				Strategisk	800	800						0						0	
				Infrastruktur	4 031	4 031						0						0	
				Infrastruktur	884	884	529	529	529	529	529	2 684	529	529	529	529	529	5 289	
				Infrastruktur	11 617	11 617	15 000	18 000				23 000						23 000	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	679	679	679	679	679	679	679	3 357	10 151	10 151	10 151	10 151	10 151	10 151	
	Löpande investeringar			Förändring	2 842	2 842						0						0	
				Infrastruktur	679	679						0						0	
				Infrastruktur	1 500	1 500						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	27 489	27 489	27 380	22 029	4 029	1 529	1 529	36 285	2 529	2 529	2 529	2 529	2 529	68 840	
				Infrastruktur	7 538	7 538	6 472					6 472						6 472	
				Infrastruktur	10 000	10 000	45 500					0	75 000	75 000				150 000	
				Infrastruktur	12 500	12 500	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000						60 000	
				Infrastruktur	808	808	28 761	30 761	26 761	26 761	26 761	148 804	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	42 000	
				Infrastruktur	2 000	2 000	2 400				2 400	4 800	2 400					25 300	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
Arkitektur- och arkitektur	Investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring	2 000	2 000						0						0	
				Infrastruktur	2 000	2 000						0						0	
	Löpande investeringar			Förändring															

Bolagskoncernen																
Affärsverken i Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning/Strategisk	Vatten, avlopp, avfall	20 000	21 000	14 800	18 500	52 300	52 500	15 700	153 800	12 400	12 500	11 000	11 000	211 700
	Fjärrvärme	Erutätning/Strategisk	Fjärrvärme	12 400	33 600	37 000	22 150	11 000	14 500	11 500	96 150	12 500	19 500	9 900	11 000	6 500
	Kommunikation	Erutätning/Strategisk	Kommunikation	89 600	105 300	39 300	34 300	35 100	30 100	34 100	172 700	34 100	34 800	31 300	28 100	238 100
	IT	Erutätning/Strategisk	IT	45 400	84 800	120 000	76 800	81 300	58 040	58 040	393 880	59 040	59 040	79 040	61 040	155 680
	Infrastruktur	Erutätning/Strategisk	Infrastruktur	81 000	17 400	27 400	7 000	7 200	7 800	7 800	56 600	7 200	8 700	7 200	6 700	121 800
				240 300	257 500	218 500	158 550	186 700	182 340	127 140	873 220	125 240	134 540	137 840	126 840	1 515 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328
AB Karlensborg AB	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning	840 348	142 520	406 973	322 393	294 963	229 250	218 750	1 571 328					1 571 328
	Beskrivning	Erutätning	Beskrivning													325 000
	Bytt IT-system	Strategisk	Infrastruktur													2 000
	Ekologisk Utvärdering	Erutätning	Ömsorg													27 000
				840 348	245 096	699 973	387 393	409 963	294 250	283 750	1 925 328	0	0	0	0	1 925 328