

Årsbudget 2022 med plan 2023-2025



Ystads kommun

Innehållsförteckning

1 Ystads Kommun	3
1.1 Inledning	3
1.2 Omvärldsanalys/Ekonomisk översikt/Budgetförutsättningar	8
1.3 Finansiella rapporter	13
2 Kommunstyrelsen Ledning och Utveckling	16
3 Kommunstyrelse - Kommunalförb. och överförmyndarverksamhet	18
4 Hamn.....	19
5 Valnämnd	20
6 Revision.....	21
7 Barn och utbildningsnämnden	22
8 Kulturnämnd	25
9 Gymnasienämnden	27
10 Myndighetsnämnd	29
11 Samhällsbyggnadsnämnden	32
12 Socialnämnden	39
13 Kommunstyrelse - Finansiering	43

1 Ystads Kommun

1.1 Inledning

Mål för Ystads kommun och den kommunala koncernen

VISION, MÅL OCH STYRNING

VÅR VISION

Ystad är porten till framtiden och omvärlden. Här finns en god miljö för kreativa idéer och företagen verkar såväl lokalt som globalt. Vi har en mångfald av fritid, kultur och nyskapande aktiviteter. Här erbjuder vi attraktiva och havsnära boenden i allt från medeltida stadskärnan till den öppna landsbygden. Ystad är den lilla staden med de stora möjligheterna.

SÅ STYRS YSTADS KOMMUN

I Ystad finns en tydlig arbetsfördelning mellan politiker och tjänstepersoner. Det är politikerna i kommunfullmäktige och nämnder/styrelser som beslutar vad som ska göras och formulerar visionen samt mål för arbetet. Förvaltningarna/bolagen bestämmer sedan hur arbetet ska göras vilket beskrivs i verksamhetsplaner och aktiviteter samt vilka indikatorer som ska användas för uppföljning. Medarbetare och ekonomi är de tillgångar kommunen har för att nå uppsatta mål och skapa bra resultat för kommuninvånarna. Genomgående är uppföljning, analys och dialog viktigt för att se om resultaten nås och för att återföra erfarenheter och kunskap in i planeringen framåt.

FULLMÄKTIGES KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL 2019-2022

Det kommunövergripande målet utgår från Vision 2030 och synliggör vad kommunen vill uppnå under mandatperioden. Målarbetet handlar om de politiska prioriteringarna av den långsiktiga utvecklingen. Inför mandatperioden 2019-2022 har modellen för mål- och resultatstyrning reviderats.

Med vision, värdegrund och omvärldsanalys som grund har sju övergripande mål tagits fram som var och ett adresseras till en eller flera nämnder/styrelser. Samtliga nämnder/styrelser som har fått adresserade mål förväntas bidra genom olika gemensamma eller enskilda insatser. Målen är formulerade som ett framtida önskvärdt tillstånd som kommunen vill uppnå. För att kunna följa upp om arbetet leder till resultat, finns också indikatorer.

Nämndmål och styrelsemål beslutas av respektive nämnd eller bolagsstyrelse och tydliggör innebörden av de kommunövergripande målen för en nämnd eller styrelse. Måluppfyllelse av ett nämnd- styrelsemål mäts med förvaltningens eller bolagets egna indikatorer.

STYRDOKUMENT

Styrdokument är samlingsnamnet på långsiktiga och övergripande beslut inom ett samhällsområde eller ämnesområde t ex planer, policy, program och riktlinjer. Styrdokumenterna är ett stöd till styrelser, bolag, nämnder och förvaltningar i framtagandet av nämnd- och styrelsemål och aktiviteter. Dokumenten används för att säkra att inriktningen på nämnd- och styrelsemål och aktiviteter går i linje med fullmäktiges avsikt.

NÄMNDMÅL OCH STYRELSEMÅL

- Har till syfte att tydliggöra politiska prioriteringar
- Ska ha invånarna i fokus
- Utgår från utmaningar och områden som behöver utvecklas
- Ska vara tydliga och verksamhetsnära
- Kan vara både på kort och lång sikt
- Ska vara mätbara genom relevanta indikatorer så långt det är möjligt
- Ska vara möjliga att uppnå

INDIKATORER

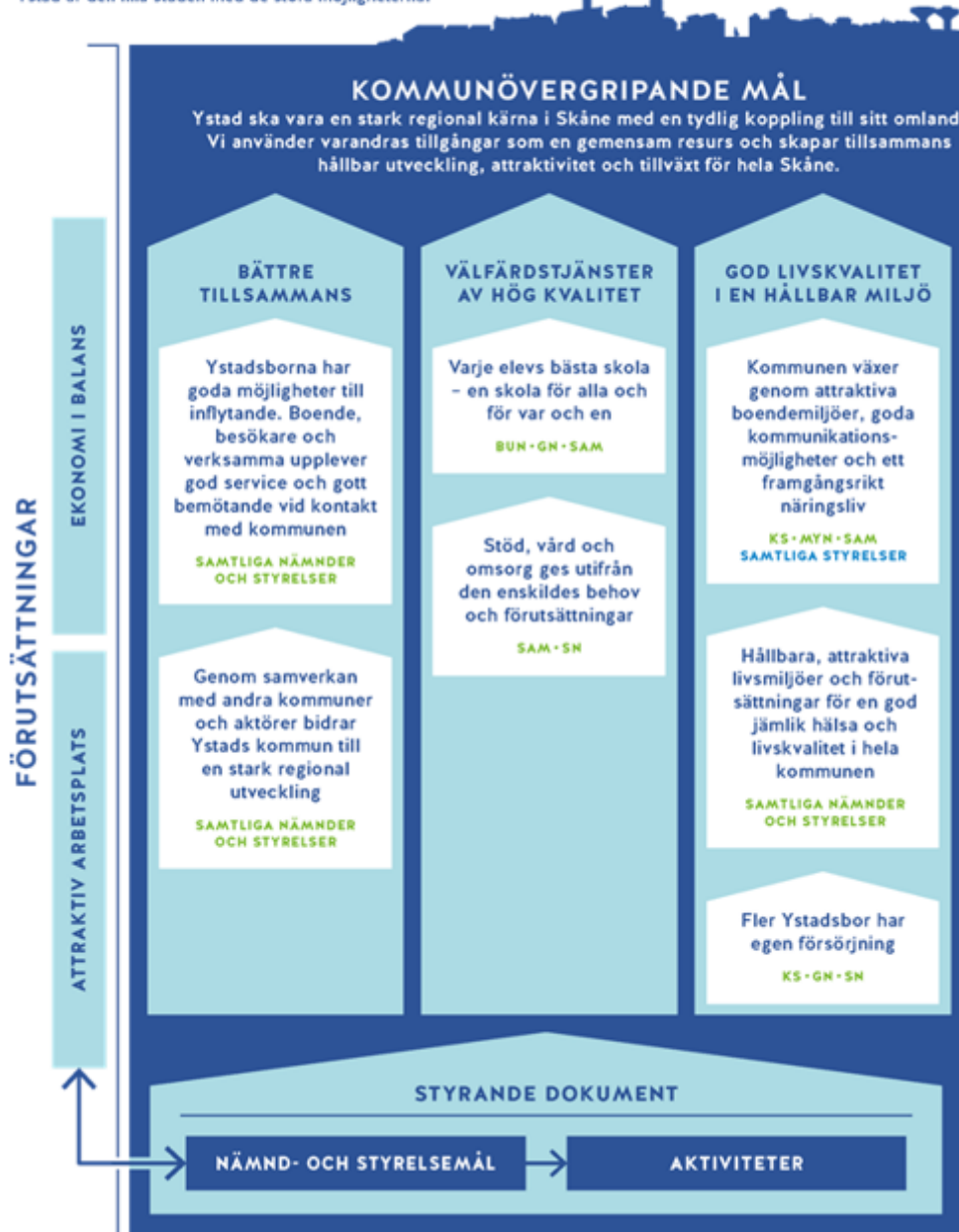
Samtliga indikatorer i målstyrningen är underlag för utvärderingen av om de uppsatta målen nås eller inte.

Indikatorerna tas fram av förvaltningarna och stäms av med kommunstyrelse och nämnder/styrelser men beslutas inte politiskt. Indikatorn ger signaler (indikationer) på om de aktiviteter som genomförs leder mot målen.

För varje indikator anges ett årligt acceptabelt värde samt ett visionsvärde. När indikatorn når det acceptabla värdet anses mätningen vara positivt bidragande för måluppfyllelsen. När ett acceptabelt värde tas fram är det viktigt att den är relevant för uppföljningen. Vi ställer oss frågan: Om vi idag har ett utfall för en indikator, vad ska det utfallet vara i framtiden för att mätningen (indikatorn) ska anses vara positivt bidragande till måluppfyllelsen?

VISION 2030

Ystad är porten till framtiden och omvärlden. Här finns en god miljö för kreativa idéer och företagen verkar såväl lokalt som globalt. Vi har en mångfald av fritid, kultur och nyskapande aktiviteter. Här erbjuder vi attraktiva och havsnära boenden i allt från medeltida stadskärnan till den öppna landsbygden. Ystad är den lilla staden med de stora möjligheterna.

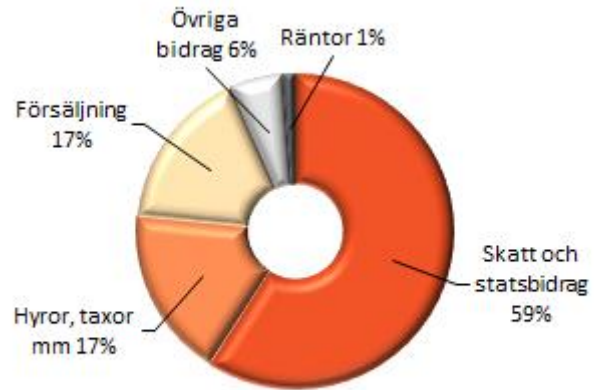


	Budget 2022	Prognos 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Kassaflödesanalys						
Kassaflöde från den löpande verksamheten			381,6	161,3	125,7	188,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten			-920,5	-719,7	-255,7	-241,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			297,7	1 008,8	102,5	39,5
Årets kassaflöde			-241,2	450,4	-27,5	-13,6
Nyckeltal						
Soliditet i %			25	26	31	33
Soliditet inkl pensionsåtaganden före 1998 i %			17	17	20	21
Likviditet i %			-7	55	-24	-23
Låneskuld, inkl vidareutlåning			3 990,5	3 698,1	2 594,2	2 446,8
Skattesats kommun	20,11	20,11	20,11	20,11	20,11	20,11
Antal invånare 31 dec resp år	31 824	31 456	30 970	30 541	30 226	29 848
Förändring	368	486	429	315	378	400

Vad används skattepengarna till?

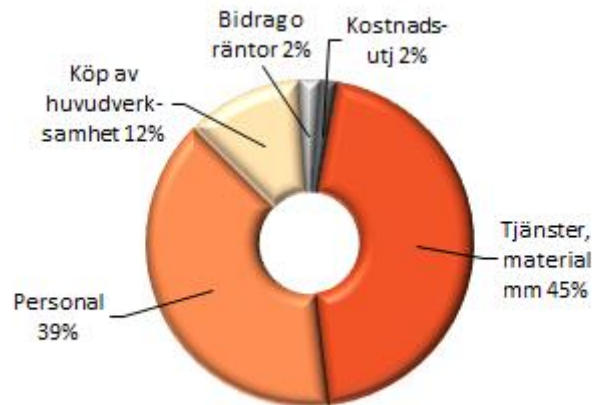
Varifrån kommer pengarna?

- 59 % skatt och statsbidrag
- 17 % hyror, arrende, taxor och avgifter
- 17 % försäljning av tillgångar och verksamhet
- 6 % övriga bidrag
- 1 % räntor



Vad används pengarna till?

- 45 % tjänster, material, inventarier mm
- 39 % personal
- 12 % köp av huvudverksamhet
- 2 % bidrag och räntor
- 2 % inkomst- och kostnadsutjämning



100 kr i skatt till kommunen användes ungefärligen så här....

- 38 kr Vård och omsorg: äldre, funktionshindrade
- 27 kr Skola för barn- och ungdom
- 12 kr Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg
- 7 kr Fritidsverksamhet
- 6 kr Individ- och familjeomsorg
- 4 kr Infrastruktur, skydd mm
- 3 kr Kulturverksamhet
- 2 kr Politisk verksamhet
- 1 kr Kommunal vuxenutbildning och övrig utbildning

1.2 Omvärldsanalys/Ekonomisk översikt/Budgetförutsättningar

Omvärldsanalys

Sysselsättning

Procentuell förändring	2020	2021	2022	2023	2024
Arbetslöshet	8,8	9,0	8,5	8,1	7,8
Sysselsättning (arbetade timmar)	-3,8	2,2	2,8	1,2	0,7

Coronapandemin har påverkat arbetslösheten negativt och nivån beräknas uppgå till 9 procent 2021. Även om Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) bedömning (september) är att arbetslösheten kommer att minska innebär det högre nivåer de närmaste åren än innan pandemin.

Sysselsättningen ökar och mätt i arbetade timmar beräknas sysselsättningen ha återhämtat sig under 2022. Samtidigt ökar arbetskraftsutbudet vilket är en förklaring till att en hög arbetslöshetsnivå förväntas kvarstå.

Inflation

Mättet på prisökningar som SKR mest använder sig av är KPIF. I detta mått har man rensat inflationen enligt KPI från effekten av räntans förändringar. Nuvarande bedömning är att inflationen de närmaste åren kommer att hamna runt Riksbanken mål på 2 %.

Procentuell förändring (årsgenomsnitt)	2020	2021	2022	2023	2024
KPIF	0,5	2,2	2,1	1,8	2,0

Räntan

Riksbankens reporänta är i nuläget noll procent. SKR:s bedömning är att den kommer att stiga först 2023 och då med 0,25 procent. Samma ökning bedöms ske även 2024.

Trots SKR:s prognos avseende reporäntan har det för kommunens del gjorts bedömningen att marknadsräntan kan komma att stiga något tidigare än 2023. De nyupplåningar och omsättningar av lån som sker under de kommande åren är beräknade enligt följande:

2022: 1,00 %.

2023: 1,25 %.

2024: 1,50 %.

2025: 1,50 %.

Det kommunala skatteunderlaget

I budgetberäkningarna följs prognoserna från SKR. Aktuell prognos är från september 2021.

Procentuell förändring	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Skatteunderlag	2,1	4,3	4,2	3,7	3,3	3,7

Prognoserna avseende skatteunderlaget har successivt skruvats upp. Inte minst gäller detta i nu aktuell prognos från september jämfört med augustiprognosen. Efter pandemins negativa inverkan under 2020 är det en hög tillväxttakt innevarande år och även för 2022.

Befolkningsprognos

I nedanstående tabell visas den befolkningsprognos som upprättades i början av 2022, uppdelad på befolkningsgrupper. Beroende på att befolkningen hittills under 2021 ökat snabbare än prognostiserat har det gjorts en reviderad bedömning av befolkningsökningen på totalnivå (se den högra kolumnen ”budgetantagande”).

Utveckling för olika åldersgrupper enligt befolkningsprognosen

31/12	0-5	6-15	16-18	19-64	65-79	80-	Totalt	Budget- antagande
2020	1 769	3 298	973	16 302	6 384	2 244	30 970	30 970
2021	1 764	3 402	981	16 390	6 490	2 312	31 339	31 456
2022	1 771	3 439	1 049	16 459	6 623	2 405	31 746	31 824
2023	1 801	3 453	1 059	16 497	6 639	2 533	31 982	32 021
2024	1 854	3 460	1 136	16 596	6 619	2 690	32 355	32 355
2025	1 889	3 481	1 121	16 748	6 584	2 818	32 641	32 641

Ekonomisk översikt

Balanskrav

Kommunen har vid ingången av år 2021 inga negativa balanskravsresultat att reglera. Prognosen för 2021 visar inte heller på att sådant behov kommer att uppstå för detta år. I nedanstående tabell framgår avstämningen för 2022 utifrån budget.

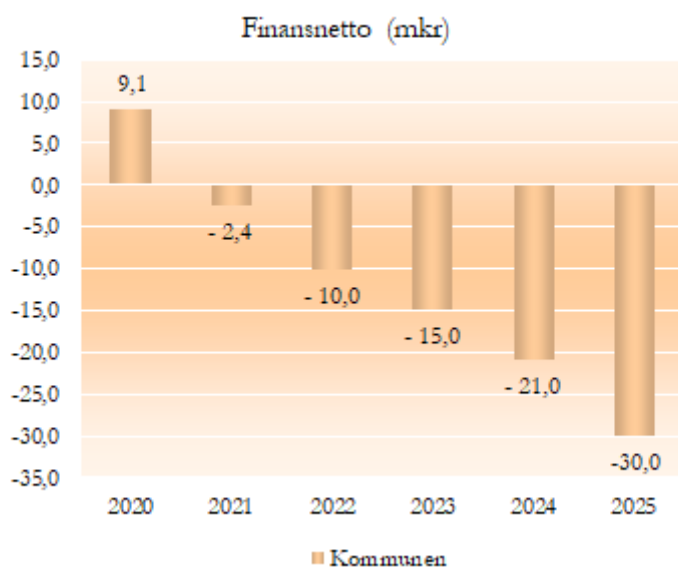
Kommunens avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	
Årets resultat	28,2
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	28,2

Då det i budgeten inte finns några poster som ska justeras vid balanskravsavstämningen uppgår således balanskravsresultatet till samma belopp som årets resultat (se resultaträkningen).

Finansnettots utveckling

Finansnettot som presenteras i diagrammet nedan består av räntekostnaderna för lån och andra skulder samt räntetäkter på likvida medel och andra räntebärande tillgångar.

Från 2010 infördes en koncernbank innebärande att all nyupplåning inom koncernen sker av kommunen. Lån för bolagens behov vidareutlånas därefter. Nedanstående diagram visar kommunens finansnetto. Utdelning från bolagen är inte med i diagrammet.



Kommunen hade 2020 ett positivt finansnetto, det vill säga att räntetäkterna översteg räntekostnaderna. Prognosen för 2021 är ett mindre negativt netto. Under planperioden är bedömningen att kommunen får

ett alltmer negativt finansnetto. Orsaken är befarade högre räntenivåer samt ett nyupplåningsbehov.

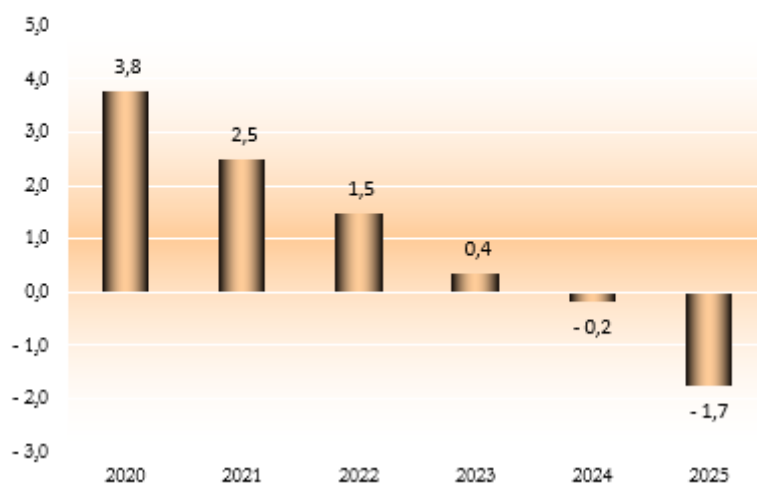
Övergripande finansiella mål

Kommunerna ska enligt kommunallagen fastställa finansiella mål som ska vara styrande för den ekonomiska utvecklingen. I budgeten ingår två sådana mål.

Mål 1: Årets resultat ska uppgå till minst 1,5 procent av skatteintäkterna

Målet är en höjning i budget 2022 från en procent som gäller 2021. Ett överskott på 1,5 procent uppnåddes under 2020 och bedöms även klaras 2021. För 2022 är budgeten upprättad i enlighet med den målsatta nivån. För planåren uppnås inte målet med nuvarande förutsättningar. Detta är bland annat en följd av den förväntade samhällsekonomiska utvecklingen, att de demografiska behoven ökar och en osäkerhet i vilken grad staten kan förväntas medverka i att finansiera de ökade behoven.

Årets resultat som andel av skatteintäkter och statsbidrag



Talen i diagrammen avser utfall för år 2020, prognos enligt delårsrapport 2 (augusti) för år 2021 samt för åren 2022 – 2025 är beloppen budget- respektive planvärde.

Mål 2: Nämndernas nettokostnad jämfört med budget måste vara positivt

En viktig förutsättning för att klara att hålla en god ekonomisk hushållning framöver är en bra budgetföljsamhet i verksamheten. Prognosen för 2021 visar på en mycket begränsad negativa avvikelse totalt för nämnderna.

Budgetförutsättningar och antaganden

Budgetprocessen

Utgångspunkten för arbetet med 2022 års budget, plan 2023-2025, har varit ekonomiplanen i föregående års budget.

Skatteintäkter och statsbidrag

Beräkningarna av skatteunderlaget utgår från SKR:s prognos från september. När det gäller ökningstakten respektive år, se "Omvärldsanalys" ovan. När det gäller skattesatsen är den oförändrad i förhållande till tidigare och uppgår till 20,11 procent.

De generella statsbidragen inkluderar det tillskott som regeringen föreslagit i budgetpropositionen som lämnades till Riksdagen i september, vilket innebär ökade intäkter för kommunen motsvarande 6,3 mkr.

Ett annat viktigt antagande när det gäller skatteintäkter statsbidrag och utjämning är befolkningsutvecklingen. Prognostiserad befolkningsutveckling, totalt och i åldersgrupper, framgår av avsnittet "Omvärldsanalys". Den procentuella ökningstakten framgår av tabellen nedan:

	2021	2022	2023	2024	2025
Befolkningsökning %	1,6	1,2	0,6	1,0	0,9

Löneökningar

Löneökningstakten respektive år under planperioden framgår av tabellen nedan.

	2022	2023	2024	2025
Löneökningar %	2,4	2,5	2,5	2,5

Medel för löneökningar från 2022-04-01 finns budgeterade i kommunstyrelsens anslag för detta ändamål. I anslaget finns även avsatt medel för kompensation för löneökningar enligt centrala överenskommelser som förväntas under kommande år. Det finns också pengar för kompensation till alternativa driftsformer inom skola, vård och omsorg.

Prisökningar

Nämnderna är i budgeten för 2022 kompenserade med 1,5 % för prisökningar. För åren därefter finns en central reserv för prisökningar med följande procentsatser.

	2023	2024	2025
Prisökningar %	1,9	2,0	2,0

Internränta

Internräntan används i huvudsak för att beräkna kommunens kapitalkostnader, i syfte att visa den genomsnittliga finansieringskostnaden för aktiverade investeringar. Internräntan för år 2022 uppgår till 1,0 %, en sänkning från 1,25 % för 2021. Nivåerna följer SKR:s antagande om kommunsektors räntenivåer framöver.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar påbörjas månaden efter anskaffandet/färdigställandet.

Investeringar

Investeringsplanen för åren 2022-2025 uppgår totalt till drygt 1,3 miljarder kr, vilket innebär i genomsnitt mer än 300 mkr per år. Budgeterade och planerade investeringar de närmaste åren innebär att soliditeten minskar med cirka 3 procentenheter från utgången av 2020 till och med 2025. Uppdelat per år är investeringsbeloppet följande; 325 mkr för år 2022, 416 mkr 2023, 324 mnkr 2024 och 252 mkr 2025.

Av beloppet för planperioden avser 480 mkr investeringar inom den affärsdrivande verksamheten (vatten- och avloppsverksamheten, avfallsverksamheten samt hamnverksamheten). Den absolut största delen avser VA-investeringar med 381 mkr, vilket motsvarar ett genomsnitt på cirka 95 mkr per år.

Avseende den skattefinansierade verksamheten uppgår beräknade investeringsutgifter för åren 2022-2025 till 837 mkr. Den största enskilda investeringen avser äldreboende i Trädgårdsstaden, 192 mkr. Av det totala investeringsbeloppet är 262 mkr nuläget inte destinerade till specifika projekt utan sådana beslut är planerade att tas av kommunfullmäktige under våren 2022. Därtill finns det för åren 2024 och 2025 totalt sett 85 mkr till kommunfullmäktiges förfogande som kan finansiera tillkommande investeringar dessa år.

Kommunens totala långfristiga låneskuld uppgick per 2021-08-31 till 4 079 mkr. Beloppet inkluderar medel som genom koncernbanken upptagits för vidareutlåning till kommunens bolag. Den del som är hänförlig till kommunen uppgick till 2 570 mkr. För åren 2022-2025 innebär investeringsplanen att kommunen kommer att behöva låna ytterligare cirka 500 mkr.

Pensionsskuld

Från och med 1998 redovisas äldre pensionsskuld under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Den totala pensionsskulden vid utgången av 2021 uppskattas till 513 mnkr, varav 472 mnkr avser ansvarsförbindelse. Det innebär att cirka 92 % ligger utanför balansräkningen.

Ur ett riskperspektiv är det viktigt att beakta denna pensionsskuld eftersom några medel inte finns

fonderade. I stället måste utbetalningarna avseende ansvarsförbindelsen även fortsättningsvis finansieras av kommunens årliga intäkter.

Känslighetsanalys

Nedan finns beräknade effekter vid andra antaganden eller annan utveckling än enligt budget.

Resultateffekt, +/-	mkr
0,25 %-enhet förändring av kommunalskatten	18,4
1 % löneökning (helårseffekt)	14,5
1 % prisförändring	7,1
10 mkr förändrad upplåning	0,1
Ökning av generella statsbidrag till kommunsektorn med 1 mdkr	2,1

Ekonomiska läget 2021

Årets förväntade resultat för 2021 enligt delårsrapport 2 (efter augusti månad) uppgår till +45 mkr. Det är 35 mnkr bättre än budgeterat resultat.

Största anledningen till den positiva avvikelsen är överskott avseende skatteintäkter. Pandemins negativa effekter på kommunernas skatteunderlag har överskattats. Efter hand som nya prognoser lämnats från SKR har ökningen av skatteunderlaget reviderats upp vilket innebär ökade skatteintäkter för kommunen.

Budgetavvikelsen för nämndernas verksamheter är, med hänsyn till att det är en prognos, i det närmaste noll. I den prognosen finns fortsatt en stor negativ avvikelse för socialnämnden. Obalansen för 2021 befaras landa på -15,8 mkr. Detta underskott uppvägs i allt väsentligt av överskott inom andra nämnder.

Personalomkostnader 2021

Samtliga anställda

Arbetsgivaravgifter enligt lag	31,42
Avtalsförsäkringar	0,03
Kollektivavtalad pension	8,30
Summa arbetsgivaravgifter	39,75

Mandatfördelning

Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2019-2022

Socialdemokraterna	15	Vänsterpartiet	2
Moderaterna	12	Kristdemokraterna	2
Centerpartiet	5	Sverigedemokraterna	9
Liberalerna	2	Summa	49
Miljöpartiet	2		

1.3 Finansiella rapporter

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Resultatbudget (mkr)					
Verksamheternas intäkter och kostnader	-1 565,2	-1 663,8	-1 735,9	-1 808,3	-1 898,8
Avskrivningar	-205,8	-206,0	-209,0	-215,0	-228,0
Verksamheternas nettokostnad	-1 771,0	-1 869,8	-1 944,9	-2 023,3	-2 126,8
Skatteintäkter	1 764,0	1 898,0	1 957,0	2 031,0	2 110,0
Finansnetto	-12,9	-10,0	-15,0	-21,0	-30,0
Utdelning från bolagen	30,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Årets resultat	10,1	28,2	7,1	-3,3	-36,8

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Balansbudget (mkr)					
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	5 896,0	6 015,1	6 222,2	6 331,2	6 355,2
Bidrag till infrastruktur	23,1	23,1	23,1	23,1	23,1
Omsättningstillgångar	728,9	738,9	748,9	758,9	768,9
Summa tillgångar	6 648,0	6 777,1	6 994,2	7 113,2	7 147,2

Skulder och eget kapital

Eget kapital	1 558,7	1 586,9	1 594,0	1 590,7	1 553,9
Avsättningar för pensioner	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6
Långfristiga skulder	4 311,2	4 412,1	4 622,1	4 744,4	4 815,2
Kortfristiga skulder	748,5	748,5	748,5	748,5	748,5
Summa skulder och eget kapital	6 648,0	6 777,1	6 994,2	7 113,2	7 147,2

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Finansieringsbudget (mkr)					
Tillförda medel					
Årets resultat, exkl utdelning	-19,9	18,2	-2,9	-13,3	-46,8
Avskrivningar	205,8	206,0	209,0	215,0	228,0
Ökning av långfristiga skulder (netto)	320,7	100,9	210,0	122,3	70,8
Summa tillförda medel	506,6	325,1	416,1	324,0	252,0
Använda medel					
Nettoinvesteringar	506,6	325,1	416,1	324,0	252,0
Summa använda medel	506,6	325,1	416,1	324,0	252,0

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftbudget (mkr)					
Kommunstyrelse - Ledning o Utveckling	-78,9	-80,6	-80,6	-80,6	-80,6
Kommunstyrelse - Kom.förb o överf	-31,4	-32,3	-32,3	-32,3	-32,3
Kommunstyrelse - Hamn	8,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Valnämnd	-0,1	-1,9	-0,1	-1,9	-0,1
Barn- och utbildningsnämnd	-627,9	-655,0	-655,0	-655,0	-655,0
Kulturnämnd	-34,9	-39,4	-39,4	-39,4	-39,4
Gymnasienämnd	-170,4	-184,3	-184,3	-184,3	-184,3
Myndighetsnämnd	-3,6	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Samhällsbyggnadsnämnd	33,9	22,5	22,5	22,5	22,5
Socialnämnd	-711,2	-747,1	-747,1	-747,1	-747,1
Revision	-1,4	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Summa nämnder	-1 617,9	-1 713,4	-1 711,6	-1 713,4	-1 711,6
Finansiering	1 628,2	1 741,6	1 718,7	1 710,1	1 674,8
Årets resultat	10,3	28,2	7,1	-3,3	-36,8

Budget 2021 avser av kommunfullmäktige fastställda ramar med tillägg för tekniska justeringar mellan nämnderna. När det gäller 2022 framgår förändringarna i form av tekniska justeringar jämfört med fullmäktiges budgetbeslut i bilaga nedan.

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Investeringsbudget (mkr)					
Kommunstyrelsen - Ledn o Utveckl	-70,2	-2,0	-4,4	-4,4	-1,5
Kommunstyrelsen - Hamn	-27,7	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
Barn- och utbildningsnämnd	-17,2	-38,1	-33,0	-10,0	-9,0
Kulturnämnd	-8,1	-3,1	-1,1	-4,6	-0,6
Gymnasienämnd	-11,7	-18,8	-11,7	-11,7	-11,7
Myndighetsnämnd	-2,1	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Samhällsbyggnadsnämnd	-327,1	-181,0	-235,8	-181,8	-144,7
Socialnämnd	-42,5	-66,6	-114,6	-76,0	-4,0
Kommunfullmäktiges reserv				-20,0	-65,0
Summa	-506,6	-325,1	-416,1	-324,0	-252,0
<i>Varav</i>					
- Skattefinansierad verksamheter	-331,7	-204,5	-276,3	-209,4	-147,0
- Affärsdrivande verksamheter	-174,9	-120,6	-139,8	-114,6	-105,0

* För 2021 budget i delårsrapport 2 (per augusti).

Bilaga: Omräkning av driframar för 2022

Av nedanstående tabell framgår de tekniska justeringar som skett efter att fullmäktige fastställt driframarna. Syftet med dessa justeringar är att fördela löne- och priskompensation till de betalande nämnderna. I nämndernas avsnitt i detta dokument används därför beloppen i kolumnen ”Aktuella ramar”.

	<i>Tekniska justeringar</i>					
	Fastställda ramar	Intern-hyror	Lokal-vård	Kost	IT-kostn	Aktuella ramar
Kommunstyrelse - LoU	81 023	-1 089	932		-300	80 566
Kommunstyrelse - K-förb o överf	32 339	-29				32 310
Kommunstyrelse - Hamn	-10 000					-10 000
Valnämnd	1 900					1 900
Barn- och utbildningsnämnd	646 260	2 425	3 579	2 383	326	654 973
Kulturnämnd	35 863	2 239	1 291		57	39 450
Gymnasienämnd	182 100	-957	3 284		-105	184 322
Myndighetsnämnd	3 790	43				3 833
Samhällsbyggnadsnämnd	-17 739	7 746	-9 982	-2 591	42	-22 524
Socialnämnd	756 415	-10 378	896	208	-20	747 121
Revision	1 490					1 490
Nämndernas ramar	1 713 441	0	0	0	0	1 713 441

2 Kommunstyrelsen Ledning och Utveckling

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	78,9	80,6	80,6	80,6	80,6

Verksamhetsidé

Kommunstyrelsen ska för nämnder samt för koncernägda bolag via Ytornet, genom dialog ge vägledning i frågor som rör strategisk inriktning, resursförbrukning, mål och ambitions- samt risknivå. Detta genom att ta erforderliga planerings-, samordnings-, och uppföljningsinitiativ i samverkan med kommunens nämnder och bolag, vilket ska leda till att kommunkoncernens totala verksamhet blir ändamålsenlig och effektiv ur såväl verksamhetsmässigt som demokratiskt perspektiv.

Huvudsakligt ansvarsområde

- Är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har som sådant ett övergripande ansvar för att säkerställa att utveckling sker av den kommunala verksamheten (inklusive kommunalförbunden och de kommunala bolagen) och kommunens ekonomiska ställning
- Har ett övergripande ansvar för alla kommunala frågor av strategisk karaktär
- Leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och ansvarar för samordningen mellan kommunens bolag och mellan bolagen och kommunen
- Följa de frågor som inverkar på kommunens utveckling och ekonomiska ställning
- Vidta de åtgärder och göra de framställningar som styrelsens ansvar påkallar
- Bereda eller yttra sig i ärenden som ska handläggas av fullmäktige med de begränsningar som anges i kommunallagen
- Ange mer detaljerade mål och förutsättningar för förvaltning och verkställighet av styrelsens uppgifter
- Arkivmyndighet

Målområde/Nämndmål

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Ystad ska i sin roll som regional kärna stärka samverkan inom sydöstra Skåne, med fokus på insatser som effektiviserar den kommunala verksamheten.
Med medborgaren i fokus och värdegrunden som redskap ska Ledning & Utveckling skapa förutsättningar för bättre service, tillgänglighet och delaktighet.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Budgetramen 2021 uppgick till 78,9 mkr. Den har 2022 justerats till 80,6 mkr, varav förändringarna består av:

- +0,1 mkr ökning av budgetram
- +2,1 mkr kompensation för inflation och höjning av löner och arvoden
- -0,5 mkr netto tekniska justeringar (IT, internhyra, lokalvård)
- **+1,7 mkr summa**

Förslaget är att i internbudget 2022 göra följande justeringar jämfört med 2021:

Satsningar/kostnadsökningar (mkr)

-0,8 Projektet ”Hjärtat i Ystad” inkl. Purple flag
-0,7 Kommunjurist (15 % SÖSK-finansiering)
-0,4 Leader – kostnadsökning 2022
-0,4 Systemutveckling QS, Stratsys, Raissance
-0,4 Kommundirektör helårsfinansiering

-0,3 Juristkostnader och övrigt inkl. strandvärd
 -0,3 Y-event – Ystad Summit
 -0,2 Tourism (Business Region Skåne)
 -0,1 Säkerhetschef helårsfinansiering
 -0,1 IT-samordnare heltidsfinansiering
 -0,2 Övriga poster under 100 tkr
-3,9 Summa

Ramreduceringar/kostnadsminskningar (mkr)

1,2 Avsatta medel till hamnstaden
 0,8 Avsatta medel till trygghetsbefrämjande åtgärder
 0,6 Medlemskap Business Region Skåne via Skånes kommuner avslutas, m.m.
 0,5 Inflationskompensation effektiviseras
 0,3 Ramreducering facklig verksamhet
 0,1 Återföring medel förändringsledare
 0,1 Ramutökning kommunfullmäktiges budget
 0,1 Budgetjustering minnesgåvor
 0,2 Övriga poster under 100 tkr
3,9 Summa

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	7,8	8,2	8,2	8,2	8,2
Omvärld	3,0	2,5	2,5	2,5	2,5
Marknad	12,4	12,3	12,3	12,3	12,3
Gemensam administration	55,7	57,6	57,6	57,6	57,6
Summa	78,9	80,6	80,6	80,6	80,6

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Antal gästnätter (st)	265 968	308 000	284 000	298 000	313 000	328 000
Antal företagsbesök (st)	20	50	50	50	50	50

Investeringar

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	Insatsmedel Kommuninvest	6,3	0,5	2,9	2,9	
	Ospecificerade investeringar		1,5	1,5	1,5	1,5
Summa			2,0	4,4	4,4	1,5

3 Kommunstyrelse - Kommunalförb. och överförmyndarverksamhet

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Räddningsverksamhet	24,5	25,2	25,2	25,2	25,2
Miljöförbund	3,2	3,3	3,3	3,3	3,3
Överförmyndarverksamhet	3,7	3,8	3,8	3,8	3,8
Summa nettokostnader (mkr)	31,4	32,3	32,3	32,3	32,3

Räddningsverksamhet

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund där Simrishamn, Sjöbo, Tomelilla och Ystads kommuner ingår. Medlemsavgiften är baserad på invånarantalet i kommunerna och Ystads andel uppgår till ca 37 %. I kommunens kostnader ingår samtliga kostnader för räddningsverksamheten inklusive bidrag till räddningsvärnen.

Den historiska förändringen av medlemsavgiften till Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund är (inklusive effekt av att Ystads befolkning ökat i större andel än övriga medlemskommuner):

2017: 0,5 mkr (2,2 %)
2018: 0,7 mkr (3,4 %)
2019: 1,0 mkr (4,5 %)
2020: 0,7 mkr (3,0 %)
2021: 0,5 mkr (2,1 %)

I budget 2022 har Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund beviljats en ökning av medlemsavgiften på 2,1 %, vilket för Ystads kommun motsvarar ca 0,5 mkr om befolkningsandelen mellan kommunerna är oförändrad.

Ystad-Österlenregionens miljöförbund

I Ystad-Österlenregionens miljöförbund ingår Simrishamn, Tomelilla och Ystads kommuner. Ystads andel har sedan förbundet bildades varit cirka 43 %. Förbundet hanterar allt miljöarbete, förutom det strategiska miljöarbetet som finns kvar i kommunen.

Den historiska budgeterade förändringen av medlemsavgiften till miljöförbundet är:

2017: 0,0 mkr (0,0 %)
2018: 0,0 mkr (0,0 %)
2019: 0,1 mkr (2,5 %)
2020: 0,1 mkr (2,5 %)
2021: 0,0 mkr (1,5 %)

I budget 2022 har miljöförbundet beviljats en ökning av medlemsavgiften på 1,9 %, vilket för Ystads kommun motsvarar ca 60 tkr.

Överförmyndarverksamhet

Tomelilla, Ystads och Sjöbo kommuner har sedan några år tillbaka en gemensam nämnd kallad Tomelilla-Ystad-Sjöbos överförmyndarnämnd för samverkan angående överförmyndarverksamheten. Tomelilla är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Tomelilla kommuns organisation. Nämnden följer Tomelilla kommuns reglementen, riktlinjer och rutiner, dock inte i frågan om arvoden som regleras av respektive kommun.

Budgetramen har varit oförändrad de senaste åren, men inför 2022 har den utökats med 54 tkr. Ärendena tenderar att bli mer komplicerade och tidskrävande och som en följd av detta kommer kostnaden för arvoden till ställföreträdare att öka. Det är också en ökande utmaning att kunna rekrytera ställföreträdare i de mer komplexa ärendena som är svåra att utöva av en lekman. På sikt kommer det med stor sannolikhet bli nödvändigt för överförmyndarnämnden att anlita professionella ställföreträdare alternativt att själva bilda en förvaltarenhet.

4 Hamn

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	-8,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0

Verksamhetsidé

Hamnverksamheten bedrivs av Ystad Hamn Logistik AB som arrenderar hamnanläggningen av kommunen. Utfallet av den direkta verksamheten kan således till största delen inte direkt påverkas av kommunen.

Inom bolaget bedrivs även kommunens hamnfrågor, i det att hamnchefen även är verkställande direktör i bolaget samt att den tekniska kompetensen finns där. Den operativa verksamheten styr vilka infrastrukturella förändringar som ska genomföras, bortsett från eventuella legala krav. Därför drivs dessa inom bolaget men kostnaderna belastar kommunen, för att sedan läggas till det arrende bolaget årligen erlägger till kommunen.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

VD:n i Ystad Hamn Logistik AB är även hamnchef i kommunen med 10 % anställning. Därutöver finns det en projektledare och en handläggare för att hantera EU-bidrag anställda i hamnen. De två senare kommer att avsluta anställningen under 2022.

Hamnen budgeterar ett överskott på 10,0 mkr för 2022 vilket är en ökning med 2,0 mkr från tidigare år. Ökningen beror på att, arrendet som Ystad Hamn Logistik AB betalar till kommunen baseras till viss del av omsättningen i bolaget, som i sin tur ökar.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Administration och kansli	2,4	2,1	2,1	2,1	2,1
Kajer och kajplan	50,1	50,1	50,1	50,1	50,1
Byggnader	4,5	4,7	4,7	4,7	4,7
Upplagsplats och industriområde	3,5	3,2	3,2	3,2	3,2
Arrende hamnverksamhet	-68,5	-70,1	-70,1	-70,1	-70,1
Summa	-8,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	Ospecificerade investeringar		15,0	15,0	15,0	15,0
Summa			15,0	15,0	15,0	15,0

5 Valnämnd

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	0,1	1,9	0,1	1,9	0,1

Verksamhetsöversikt

Valnämndens normala ram för år då det inte är val uppgår till 0,1 mkr. Då det 2022 ska genomföras allmänna val och 2024 är det EU-val ökas ramen dessa år till 1,9 mkr.

6 Revision

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5

Verksamhetsöversikt

I enlighet med kommunallagens krav ska revisorerna granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna ska också genom lekmannarevisorerna granska den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag; AB Ystadbostäder, Ystad Industrifastigheter AB, Ystad Energi AB, Ystad Hamn Logistik AB, Ystads Teater AB, AB Ystad Saltsjöbad och Ytornet AB. Revisorerna i Ystads kommun är även revisorer i Sydöstra Skånes Samarbetskommitté.

Revisorerna ska bedöma om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Revisorerna ska granska styrelsens och nämndernas verksamhet i den omfattning som anses motiverat.

Revisionens arbete syftar ytterst till att ge fullmäktige underlag för ansvarsprövning. Revisorerna ska återkoppla resultatet av genomförda granskningar till de områden som granskats. Detta ska ske genom presentation av granskningarna, dialoger och överlämnande av granskningsrapporter. Resultatet av djupgranskningar ska även överlämnas fortlöpande till fullmäktige.

Revisorerna anlitar EY AB som sakkunnigt biträde.

7 Barn och utbildningsnämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	-627,9	-655,0	-655,0	-655,0	-655,0

Verksamhetsidé

Barn- och utbildningsnämnden bedriver utbildnings- och fritidsverksamhet för i första hand de som bor i Ystad kommun och verksamheten ska vara till nytta för kommunens invånare. Utbildningsverksamheten ska bedrivas så att barn och elever i barn- och utbildningsnämndens verksamheter känner trygghet, utvecklar sin kunskap och en vilja att lära mer. När eleverna lämnar skolan ska de ha goda kunskaper, färdigheter, självförtroende samt en vilja och förmåga att delta i och utveckla ett demokratiskt samhälle. Fritidsverksamheten ska verka för mångfald, tillgänglighet och skapa mötesplatser för alla,

Under 2022 kommer nedan att vara prioriterade områden:

Fortsätta arbeta för att skapa förutsättningar för en likvärdig skola genom:

- Fortsätta förbättra lärmiljöer inomhus och utomhus
- Ta fram underlag och förslag på socioekonomisk resursfördelningsmodell
- Ta fram en elevhälsoplan och organisera för att på bästa sätt lösa uppdraget.

Skapa underlag för analys genom att ta fram relevanta nyckeltal att redovisa för nämnd i syfte att skapa underlag för kloka beslut på kort och lång sikt.

Påbörja arbetet med att bygga en ny idrottshall i Ystads kommun för att täcka behovet av idrottslokal för kommunal skola och föreningar

Fortsätta arbetet med Backa barnet där det under blir uppskalning till fler enheter och målsättning att ha alla enheter inne i arbetssättet 2023

Fortsätta processkartläggning och digitalisering av fler processer

Huvudsakligt ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter enligt skollagen och andra författningar vad avser barnomsorg och utbildning samt fritidsverksamhet.

Nämndens uppgifter omfattar:

- Förskola
- Familjedaghem/pedagogisk omsorg
- Förskoleklass
- Grundskola
- Fritidshem
- Grundsärskola
- Tillsynsansvar av fristående förskolor och fritidshem.

Nämndens uppgifter omfattar även all kommunal fritidsverksamhet och ansvarar därmed för:

- att organisera och ansvara för fritidsgårdar/Ungdomens Hus och fritidsaktiviteter inom kommunen
- att organisera och ansvara för den verksamhetsrelaterade driften av kommunens fritidsanläggningar
- att inom ramen för beviljade anslag och fastställda normer fördela bidrag - även investerings- och anläggningsanknutna - till föreningar, organisationer och enskilda enligt av nämnden fastställda normer
- Kulturskola
- Marietorp

Målområde/Nämndmål

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
En regional utveckling genom ökad intern och extern samverkan, som leder till bästa möjliga förutsättningar för medborgarna i Ystads kommun samt angränsande kommuner.
Verksamheter som präglas av inflytande och gott bemötande – genom ökad tillgänglighet och digitalisering.

VÄLFÄRDSTJÄNSTER AV HÖG KVALITET

Nämndmål
En trygg, jämlik och likvärdig skola och fritidsverksamhet, som främjar lusten till lärande och ökar förståelsen för barn och unga med olika förutsättningar.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Hållbara, jämlika och attraktiva inne och utemiljöer, som skapar lust till rörelse och en hälsofrämjande livsstil, vilket ger förutsättningar för ökad måluppfyllelse.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

I budgeten har hänsyn tagits till befolkningsprognosen för år 2022. För förskolans del minskar antalet barn i åldern 1-5 år med sex barn. Ramen dras ner med motsvarande -0,7 mkr. Däremot ökar grundskolan och grundsärskolan med 75 elever och ram fås motsvarande 6,3 mkr. Fritidshemmen ökar med elva barn och får 0,4 mkr i ram. Total ramförändring 6,0 mkr för befolkningen.

En politisk satsning ökar föreningsbidragen med 1,0 mkr.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	-0,7	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Ledning och administration	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5
Barnomsorg och utbildning i åldern 1-16 år	-542,8	-562,7	-562,7	-562,7	-562,7
Fritidsverksamhet	-76,9	-84,0	-84,0	-84,0	-84,0
Summa	-627,9	-655,0	-655,0	-655,0	-655,0

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Förskola och pedagogisk omsorg	1 394	1 377	1 371	1 377	1 405	1 442
Grundskola F-9	3 249	3 346	3 391	3 416	3 427	3 441
Fritidshem	1 203	1 280	1 291	1 299	1 295	1 300
Grundsärskola	37	38	30	30	30	30
Besökare badanläggning	104 299	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000

Verksamhetsmått avser barn/elever som är folkbokförda i Ystads kommun och som är inskrivna i någon/några av ovanstående skolformer.

Investeringar

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
i05831	Nätverk nationella prov	-3,0	-1,0	-1,0	-1,0	
i39915	Lokalanpassning		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
i05850	IT 1:1		-6,4	-6,4	-6,4	-6,4
i39917	Lokalförsörjning demografi	-6,0	-3,0	-3,0		
i05830	IT-struktur		-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
i3226k	Arena teknik		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i3215c	Idrottsplats teknik		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i32331	Ny idrottshall	-40,0	-20,0	-20,0		
i55015	Ospecificerade investeringar		-5,1			
Summa		-49,0	-38,1	-33,0	-10,0	-9,0

8 Kulturnämnd

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	-34,9	-39,4	-39,4	-39,4	-39,4

Verksamhetsidé

Kulturnämnden ska bidra till att Ystads attraktionskraft behålls och förstärks genom att tillhandahålla och utveckla kulturlivet för samtliga invånare och besökare i Ystad och regionen. Nämnden ska också tillsammans med oberoende finansärer stödja och uppmuntra arrangemang som hjälper till att ytterligare stimulera utvecklingen av affärs- och företagsklimatet. Nämnden ska även genom att ge goda förutsättningar stötta och entusiasmera kulturlivet i Ystad.

Huvudsakligt ansvarsområde

- Följa utvecklingen i de frågor som gäller kulturverksamheten i kommunen.
- Organisera och ansvara för kommunens konst-, musik- och teaterliv.
- Fullgöra kommunens uppgifter inom biblioteksområdet avseende folkbibliotek.
- Ansvara för information om och marknadsföring av kommunens attraktioner, aktiviteter och anläggningar inom nämndens verksamhetsområden.
- Bedriva museiverksamhet i Klostret och Konstmuséet samt stödja övrig museiverksamhet i kommunen.

Målområde/Nämndmål

1. Öka besökstalen till arrangemang och besöksplatser genom förbättrad tillgänglighet, högre interaktivitet och gott bemötande.
2. Genom samverkan externt och internt upplevs Ystad som en viktig aktör i regionens kulturliv
3. Kulturen är tillgänglig för alla, för stad och landsbygd och för barn och äldre.

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Genom samverkan externt och internt upplevs Ystad som en viktig aktör i regionens kulturliv
Öka besökstalen till arrangemang och besöksplatser genom förbättrad tillgänglighet, högre interaktivitet och gott bemötande.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Kulturen är tillgänglig för alla, för stad och landsbygd och för barn och äldre.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

- 300 tkr till förstärkning av kulturgaranti och föreningslivet inom Kultur.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	-0,5	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Ledning och administration	-6,5	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0
Bibliotek o kulturverksamhet	-27,9	-31,8	-31,8	-31,8	-31,8
SUMMA	-34,9	-39,4	-39,4	-39,4	-39,4

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Utlånade medier totalt; Biblioteket	223 043	240 000	240 000	245 000	245 000	245 000
och per invånare	7,3	8,0	8,0	8,2	8,2	8,2
Totalt antal besökare, Biblioteket	114 767	120 000	135 000	140 000	140 000	140 000
Verksamhetsbesök betalande Konstmuseum	2 216	2 200	3 000	3 000	3 000	3 000
Verksamhetsbesök totalt, Konstmuseum	6 001	7 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Anläggningsbesök totalt, Konstmuseum	10 043	12 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Verksamhetsbesök betalande Klostret	3 989	7 000	7 000	7 000	10 000	10 000
Verksamhetsbesök totalt, Klostret	8 132	12 100	12 100	12 100	25 000	25 000
Anläggningsbesök totalt, Klostret	10 843	17 700	17 700	17 700	30 000	30 000

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	Fastighetsunderhåll inkl. SBA, Klostret (SAM)	-0,5	-0,5			
	Återlämningssystem, Stadsbibliotek	-2,0	-2,0			
I30049	Inköp av konst, Ystad konstmuseum		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
I3007C	Teknik, biblioteket		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
I3007D	Innermiljö, biblioteket		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
I3004I I3005C	Uppdateringar teknik YKM och Kloster för ökad tillgänglighet		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
I13209	Belysning, Klostret	-0,5		-0,5		
	Ospec investeringar	-4,0			-4,0	
Summa			-3,1	-1,1	-4,6	-0,6

9 Gymnasienämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	170,4	184,3	184,3	184,3	184,3

Verksamhetsidé

Gymnasienämnden bedriver utbildningsverksamhet för i första hand de som bor i Ystads kommun och verksamheten ska vara till nytta för kommunens invånare. Skolverksamheten ska bedrivas så att de som går i våra skolor ska känna trygghet, utveckla sin kunskap och ha en vilja att lära mer. När eleverna lämnar skolan ska de ha goda kunskaper, färdigheter, självförtroende samt en vilja och förmåga att delta i och utveckla ett demokratiskt samhälle. I samverkan med andra aktörer ska möjligheterna stärkas för personer i åldern 16-64 år att, via utbildning komma in på arbetsmarknaden.

Huvudsakligt ansvarsområde

Gymnasieverksamhet

Nämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet vad gäller gymnasieskolan inklusive gymnasiesärskolan. I uppdraget ingår att ansvara för kosten inom verksamheten.

Kommunal vuxenutbildning

Nämnden ansvarar för den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna och utbildning i svenska för invandrare. Nämndens uppgift omfattar också eftergymnasial och annan utbildning under Vuxenutbildningen Ystads ansvar.

Betalningsansvar

Nämnden ansvarar för det kommunala betalningsansvaret för kommunens ungdomar som genomför sin gymnasieutbildning, oavsett utbildningsanordnare.

Målområde/Nämndmål

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Ystad Gymnasium och Vuxenutbildningen har hög kvalitet och ett brett, i samverkan med andra aktörer, anpassat utbud i utbildningen och är det självklara valet för gymnasie- och vuxenutbildning i Skånes sydöstra region.
De studerande vid Ystad Gymnasium och Vuxenutbildningen känner sig bekväma i kontakten med lärare och övrig personal samt har inflytande och möjlighet att påverka sin studiesituation.

VÄLFÄRDSTJÄNSTER AV HÖG KVALITET

Nämndmål
Varje elev ges möjlighet att utifrån sina egna förutsättningar och potential nå så långt som möjligt och upplever sin studietid som positiv och utvecklande.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Ystad Gymnasium och Vuxenutbildningen ger den som vill och kan, förutsättningar för fortsatta studier och/eller anställning.
Ystad Gymnasium och Vuxenutbildningen erbjuder, för studerande och personal, en god och inspirerande arbetsmiljö som positivt påverkar studier och samspelet mellan människor.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

* Omställningskostnader vux (flytt, effektivisering, omställning) 1,7 mkr

* Demografiändring gymnasieverksamheten 6,5 mkr

* Övergång till ungdomsbiljett för ungdomar 16-19 år 3,2 mkr

* Ökade terminspriser gymnasieverksamhet 1,2 mkr

* Övergång från Ystad gymnasium till övergripande kostnader 1,3 mkr

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Gymnasieverksamhet	-148,6	-159,9	-159,9	-159,9	-159,9
-varav Ystad gymnasium	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildningen	-19,9	-21,7	-21,7	-21,7	-21,7
Övergripande	-1,9	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7
Totalt	-170,4	-184,3	-184,3	-184,3	-184,3

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Antal elever från Ystad, gymnasieutbildning	997	1 037	1 092	1 123	1 164	1 207
Antal heltidselever från Ystad, vuxenutbildning	-	443	397	397	397	397

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	Verksamhetssystem (BUN&GN)		2 600			
	Datorer		11 000	6 500	6 500	6 500
	Undervisnings- och IT- utrustning		4 500	4 500	4 500	4 500
	Skolrestaurang		700	700	700	700
Summa			18 800	11 700	11 700	11 700

10 Myndighetsnämnd

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	-3,6	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8

Verksamhetsidé

I myndighetsnämnden reglemente anges:

Myndighetsnämnden ska i sin myndighetsutövning arbeta för att utveckla ett hållbart Ystad så att kommunen bibehåller sin attraktivitet för invånare och besökare även i framtiden. Nämnden ska bidra till en god miljö för kreativa idéer som främjar tillväxt. Ystads speciella medeltida stadskärna ska omsorgsfullt vårdas. Arbetet ska ske i nära dialog med enskilda, företagare och organisationer.

Huvudsakligt ansvarsområde

I myndighetsnämndens reglemente anges:

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och har det närmaste inseendet över byggnadsverksamheten enligt plan- och bygglagen såvitt de avser myndighetsutövning.

Nämnden ansvarar som kommunens nämnd enligt lag (1978:234) om nämnder för vissa trafikfrågor.

Nämnden ansvarar för frågor om dispens från strandskyddsbestämmelser enligt miljöbalken.

Målområde/Nämndmål

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Vi nätverkar med andra kommuner för att inspireras av goda exempel och på sikt kunna dela på resurs och kompetens.
Bygglovsökande upplever att de får bästa bemötande och service, även vid avslag.
Vi utvecklar våra processer för att ge snabb och effektiv service. För sökande är det enkelt att följa var i processen varje ärende är och vad som pågår inom Ystads samhällsbyggande.

Det digitala ärendehanteringssystem som förvaltningen implementerade under 2020 och utvecklar och kompletterar varefter utgör ett viktigt verktyg för nämndens möjlighet att ge effektiv service.

Utvecklingsarbete, service och rådgivning - som inte är del av sökta bygglovsärenden - får inte finansieras av PBL-taxan, utan av inom de resurser som den direkt skattefinansierade driframen medger. I takt med att olika åtgärder bygglovsbefrias ökar behovet av rådgivning och service som inte kan taxefinansieras. Med årets budget och de lagändringar som är på väg kan det bli en utmaning.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Genom funktionella och relevanta trafikföreskrifter upprätthåller vi ett tillgängligt och tryggt trafiksystem för hållbar tillväxt och tillgänglighet för alla målgrupper, som möter såväl invånares som besökare och näringslivets behov.
Lösningfokuserat lotsar vi fram komplexa projekt och ger möjliggörande råd inom de lagrum som finns.
I myndighetsutövningen verkar vi för arkitektur, form och design som bidrar till ett hållbart, jämlikt och mindre segregerat samhälle med omsorgsfullt gestaltade livsmiljöer.

Styrande dokument som utgör underlag för de aktiviteter som förvaltningen identifierar för att nå nämndsmålen är bland annat: Översiktsplan för Staden Ystad (2016), Översiktsplan för Kommunen Ystad (2021), Trafikstrategi (2019) och Parkeringsstrategi (2021).

Olika karttjänster som till exempel tydliggör var bygglovsplikt gäller är också viktiga underlag. Stort behov

av att tydliggöra områden där kulturmiljöhänsyn behöver tas, enligt PBL 8:13, finns men det utvecklingsarbetet rymms inte inom årets budget för myndighetsnämnden.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Myndighetsnämnden budgettram för 2022 är oförändrad jämfört med 2021.

Från 2020 gäller en ny PBL-taxa och taxa har även reviderats under 2021. Genom taxan finansieras all ärendehantering inom bygglovsverksamhet inklusive bygganmälan med tekniskt samråd. Även strandskyddsamråd finansieras enligt PBL-taxa. Taxan är beräknad för att solidariskt fördela kostnaden för olika ärendetyper på den handläggningstid som dessa ärenden kräver.

Tid för rådgivning, service och utveckling kan inte taxefinansieras. Dit hör besöksmottagning, informationsuppbyggnad, vägledning gällande bygglovspliktiga åtgärder och hantering av lovbefriade åtgärder, tillsynsarbete samt kommuninternt utvecklingsarbete.

Digitalisering pågår med effektivisering som ska ge en bättre service till den lovsökande medborgaren och för tjänstemännen i bygglovsprocessen. Det är av största vikt att Ystads kommun följer med i utvecklingen som sker inom området.

Det administrativa arbetet som krävs för nämndens funktion som trafiknämnd finansieras genom samhällsbyggnadsnämnden. Kommunens trafikingenjörstjänst är en av de tjänster för trafikens anordnande som finansieras av parkeringsintäkter

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Bygglovsenheten	-3,2	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Antal sökta bygglov	584	450	500	500	500	500
Antal inkomna anmälningsärenden	130	120	150	150	150	150
Andel bygglovsärenden som klaras inom 10 veckor (från komplett ärende till beslut)	99	95	95	95	95	95
Andel anmälningsärenden som klaras inom 4 veckor	99	95	95	95	95	95
Antal beslutade trafikärenden, som lokala trafikföreskrifter och föreskrifter			40			
Antal beslutade tillfälliga lokala trafikföreskrifter			1			
Antal beslut gällande strandskyddsdispens och samråd om strandskydd			9			

Investeringar

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
I00250	Digital bygglovsprocess		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Summa			-0,5	-0,5	-0,5	-0,5

11 Samhällsbyggnadsnämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	33,9	22,5	22,5	22,5	22,5

Verksamhetsidé

I samhällsbyggnadsnämnden reglemente anges:

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för att, på ett kostnadseffektivt och miljömedvetet sätt, förvalta kommunens mark, infrastruktur och byggnader för att upprätthålla Ystads attraktivitet för invånare och besökare.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar också för att planera och bygga för att utveckla hela Ystad och möjliggöra hållbar tillväxt med kvalitativ och funktionell livsmiljö.

Nämnden ska inom sitt ansvarsområde svara för samordning och aktiv samverkan samt samråd med andra myndigheter, aktiv samverkan med andra relevanta aktörer, medborgardialog samt omvärldsbevakning och utvecklingsarbete.

Huvudsakligt ansvarsområde

I samhällsbyggnadsnämnden reglemente beskrivs följande:

- Det juridiska fastighetsägandet
- Exploatering av mark inom kommunen
- Fysisk planering
- Kommunens lokalförsörjning och förvaltning av kommunens fastigheter
- Förvaltning, utveckling och upplåtelse av kommunens mark, byggnader, anläggningar och vattenområden
- Miljöarbete kopplat till dessa frågor, såsom natur- och vattenvård, kustskydd och erosionsfrågor samt åtgärder för att hantera klimatförändringar
- Kommunens trafik och infrastruktur
- Renhållning- och avfallsfrågor
- Vatten- och avloppsförsörjning
- Lokala ordningsstadgor
- Bostadsförsörjning
- Intern service i form av kostverksamhet till kommunala grundskolor och förskolor samt delvis till äldreboenden samt för lokalvård av kommunen lokaler
- Föra lägenhetsregister och svara för namnsättning samt grundläggande mättnings- och kartläggningsverksamhet
- Bedriva översiktsplanering under kommunstyrelsens ledning
- Strategisk kulturmiljövård

Målområde/Nämndmål

FÖRUTSÄTTNINGAR

Nämndmål
Utveckla arbetsformer och prismodeller så att kommunen, med helhetsbild av behov, kan fördela och använda resurser motiverat och effektivt för största möjliga samhällsnytta.
Säkra relevant kompetens för nämndens uppdrag genom att erbjuda utvecklingsmöjligheter för medarbetarna och verka för god arbetsmiljö.

Inför 2022 har kommunens internhyresmodell gjorts om för en mer transparent och relevant budget, baserad på självkostnader. Den gör att till exempel effekter av besparingar inom fastighetsdrift eller lokaler lättare ska kunna följas upp. Den nya kostprismodellen som implementerades under 2021 kommer fortsatt

att följas upp så att behov och nytta för de köpande förvaltningarna kan balanseras mot kostnader.

Gemensam planering för belyningsinvesteringar med Ystad Energi kommer ge tydligare helhetsbild av samhällsnyttan av belyningsåtgärder. Under 2022 är avsikten att tillsammans med ekonomifunktioner och kommunstyrelsen utveckla process och underlag för ekonomiska beslut inom exploateringsprojekt.

Individuella utvecklingsmöjligheter identifieras som en del i årlig löneöversyn och utvecklingssamtal. Utveckling som grupp tar avstamp i medarbetarundersökning 2021 och hanteras inom det systematiska arbetsmiljöarbetet.

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Vi samverkar med Skånetrafiken, Trafikverket, Region Skåne och myndigheter samt kommuner för att möjliggöra hållbar tillväxt, med systemlösningar i framkant för transport, vattenförsörjning och kretslopp.
Genom aktiv samverkan och ändamålsenliga dialoger inom aktuella projekt ger vi invånare och andra aktörer möjlighet till delaktighet och påverkan på Ystads utveckling.
Vi ger effektiv service och lotsar lösningsfokuserat fram komplexa projekt och ger möjliggörande råd inom de lagrum som finns. Det är enkelt att följa var i processen varje ärende är och orientera sig i det som pågår inom Ystads samhällsbyggande.

Aktivt samarbete inom SÖSK har betydelse för Ystads möjlighet att tydliggöra behov och påverka satsningar från stat och region.

Formerna för dialog med de olika råd och forum som finns i Ystad spelar stor roll för ömsesidig förståelse av behov och möjligheter. Dit hör byalag och byalagsråd, tillgänglighetsråd, pensionärsråd, ungdomsfullmäktige, de kontaktytor som Hjärtat i Ystad etablerar, jordägarträffar och näringslivsträffar.

Marknad och näringslivs roll för att lotsa företagare genom processer, där samhällsbyggnad utgör en del, har betydelse för förvaltningens möjlighet att ge effektiv service.

VÄLFÄRDSTJÄNSTER AV HÖG KVALITET

Nämndmål
Vi erbjuder och utvecklar omsorgsboenden med positiva måltidsupplevelser för de äldre med brukares behov i centrum.
Vi tillhandahåller kvalitativa måltider som möter förväntan och behov från barn och unga.
Vi erbjuder och utvecklar lärmiljöer som främjar lek och lärande med barnens bästa i centrum.

Överenskommelserna gällande kost som tecknats med kultur och utbildning respektive med social omsorg tydliggör villkor för förvaltningens leveranser av kvalitativa måltidstjänster.

Den lokalförsörjning, fastighetsförvaltning och lokalvård som är förutsättning för såväl omsorgsboende och lärmiljöer planeras i samverkan med kultur och utbildning respektive med social omsorg.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Vi arbetar strategiskt för att kvalitet och attraktivitet ska utvecklas hållbart i hela kommunen, såväl i staden som i byar och på landsbygden.
Vi driver effektiva exploaterings- och planeringsprocesser för omsorgsfullt gestaltade livsmiljöer som tillgodoser bostadsmarknadens och näringslivets behov.
Vi driver utveckling som säkerställer god vattenkvalitet i vattenmiljöer, dricksvattenförsörjning på sikt och dagvattensystem med beredskap för ett förändrat klimat.
Vi erbjuder och utvecklar parker, kultur- och naturmiljöer samt rekreationsområden för olika gruppers behov, genom att förmedla och förädla de tillgångar som kommunen har.
Vi sköter om och utvecklar stadskärnans attraktivitet så den upplevs levande, funktionell och trygg för invånare och besökare.

Nämndmål

Vi upprätthåller ett ändamålsenligt, klimatsmart och tryggt trafiksystem för hållbar tillväxt och god tillgänglighet för alla målgrupper, som möter såväl invånarens som besökare och näringslivets behov.

Vi bidrar till ett resurseffektivt samhälle med hälsosamma, giftfria miljöer och begränsad klimatpåverkan.

Relevanta styrdokument som utgör grund för förvaltningens aktiviteter, planering och satsningar för att nå nämndsmålen är till exempel: kommunens översiktsplaner (Svarte 2009, Köpingsbro 2014, Staden Ystad 2016), Naturvårdsprogram (2012), Vattenplan (2016), Cykelplan (2018), Riktlinjer för bostadsförsörjning (2018), Planprogram Hamnstad (2019), Trafikstrategi (2019) samt Folkhälsoprogram (2018) och Miljöprogram (2020).

Nyantagna strategiska dokument som kommer att utgöra grund för aktiviteter under nämndsmålen är: Översiktsplan Kommunen Ystad (2021), Strategi och riktlinjer för parkering (2021), Kretsloppsplan (2021), Kemikalieplan (2021).

Under 2022 beräknas kommunens nya landsbygdsstrategi bli klar och kommer att komplettera som underlag för förvaltningens arbete med att utveckla landsbygden. Samverkansprojektet Hjärtat i Ystad utgör en plattform för att utveckla stadskärnans attraktivitet.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet finansieras delvis av direkta skattemedel men i högre grad av taxor, hyror och arrenden samt andra intäkter. För merparten av taxeintäkterna är det lagreglerat vad de kan och får finansiera, t ex ska VA-taxan solidariskt täcka VA-verksamhetens kostnader, PBL-taxan ska finansiera detaljplanarbeten och parkeringsintäkter ska gå till trafikens anordnande. Investeringsobjekt och exploateringsprojekt finansierar delar av de tjänster som krävs för genomförandet av dessa, till exempel flera av förvaltningens projektledare.

Förvaltningen bedöms vara relevant organiserad för verksamhetens nuvarande uppdrag och verksamhet. Inför 2021 implementerades en ny kostprismodell och inför 2022 implementeras en ny internhyresmodell. Det ger för kommunen totalt inga nya kostnader eller intäkter, men omfördelar budget mellan samhällsbyggnadsnämnden och de nämnder som köper eller hyr förvaltningens tjänster eller lokaler.

Budget 2022 baseras på följande ändringar, i förhållande till 2021 års budgettram och verksamhetsansvar:

- Kommunfullmäktige har utökat nämndens driftram med **10,6 mkr**
- Nämnden har fått 1,5 % kompensation för vissa kostnadsökningar.

I förhållande till budget 2021 har utökad driftram fördelats mellan avdelningarna enligt följande:

Administration och utveckling utökas med 1,8 mkr. Extra medel, 1,2 mkr, satsas på projektledning för det kommunövergripande projektet hamnstad och insatser för effektiv framdrift av satsningen för stadsutveckling i bred samverkan. Utifrån ekonomiska direktiv hanteras därmed inte den kostnaden inom kommunstyrelsens budgettram såsom kommunstyrelsen tidigare beslutat. Extra medel, 0,6 mkr, satsas som en central buffert för kostnadsökningar. Av nämndens driftram satsas även fortsatt 0,2 mkr på samhällsbyggnadsbidrag. Budget för nämndsverksamhet är oförändrad.

Stadsbyggnad utökas med 0,4 mkr. Extra medel, 0,4 mkr, satsas för att stärka avdelningens resurser för klimatstrategiskt arbete inom planering som beaktar klimatåtgärder och effekter av klimatförändringar, vilket innebär att cirka 50 % av en ny tjänst taxefinansieras.

Tekniska utökas med 1,5 mkr. Extra medel, 1,0 mkr, satsas på utökad skötsel och trafikvärdar för försköning och service under sommarmånaderna i Kåseberga. Extra medel, 0,1 mkr, används för utökade elenergikostnader. Extra medel 0,4 mkr satsas för att öka resurser för klimatstrategiskt arbete och det miljöansvar som avdelningen fått under 2021 vilket innebär att cirka 50 % av en ny tjänst finansieras av taxor, avgifter och investeringar.

Kost och lokalvård oförändrad. Av nämndens driftram satsas även fortsatt 1,7 mkr för att driva bykrogen Räfsan och för att subventionera luncher för externa pensionärer som gästar de fyra restauranger som kostenheten driver.

Fastighet utökas med 6,9 mkr. Extra medel, 6,4 mkr, satsas på de kraftigt höjda elenergikostnaderna, som för 2022 har låst vid ett kWh-pris som ger merkostnader i förhållande till 2021. Extra medel, 0,5 mkr,

används också för att bland annat hantera kapitalkostnader.

Den nya internhyresmodellen gör att budgetmedel genom teknisk justering har flyttats mellan nämnder så att alla nämnder kan finansiera de lokaler de hyr och den lokalvård de köper till självkostnad.

Självkostnaderna omfattar även de nya elenergikostnaderna. Totalt gör det att beloppet som anges i internbudgeten för fastighetsavdelningen skiljer sig från tidigare år - men det faktiska budgetutrymmet mellan intäkter och kostnader är i princip oförändrat.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Administration och utveckling	-4,4	-6,3	-6,3	-6,3	-6,3
Fastighetsavdelning	89,5	82,1	82,1	82,1	82,1
Stadsbyggnad	-10,5	-11,4	-11,4	-11,4	-11,4
Teknisk avdelning	-37,9	-40,3	-40,3	-40,3	-40,3
Kost- och lokalvårdsavdelning	-1,9	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
STADSBYGGNAD						
Antal antagna/godkända detaljplaner	6	8	8	8	8	8
Antal godkända översiktsplaner	0	0	0	1	0	1
Antal pågående detaljplaner	23	25	25	25	25	25
Antal program	1	1	2	1	2	1
Antal förrättningsförberedelser	19	10	10	10	10	10
Antal husutsättningar	113	75	75	75	75	75
Antal grundkartor	6	8	8	8	8	8
Antal nybyggnadskartor	194	100	150	150	150	150
Antal lägeskontroller	33	25	25	25	25	25
Antal bostäder i planberedskap (lk - bl)	1 225	300	300	300	300	300
Antal planuppdrag >3 år	10	3	2	2	1	1
FASTIGHET						
Fastighetsunderhåll, kr/kvm	138	112	151	155	138	103
Mediaförsörjning, kr/kvm (el, vatten och värme)	128	120	120	120	120	120
MARK- OCH EXPLOATERING						

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Tecknade köpeavtal privatpersoner	33	20	20	20	25	25
Försäld industrimark, kvadratmeter	0	20 000	15 000	10 000	10 000	10 000
Markanvisning exploatör, lägenhet	48	40	0	50	40	40
TEKNISKA						
Andel av asfaltbeläggning som byts ut	3,7 %	4 %	4 %	4 %	4 %	4 %
Areal parkmark att förvalta	271	271	272	278	281,4	281,4
Antal lekplatser att förvalta	35	35	36	36	36	36
Avfall						
Mängd brännbart hushållsavfall, ton	6 398	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300
Mängd brännbart hushållsavfall, kilo/invånare	209	209	209	209	209	209
Mängd matavfall, ton	1 569	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600
Vatten och avlopp						
Antal kubikmeter producerat vatten	3 010 785	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Antal kubikmeter sålt vatten	2 299 820	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Kost- och lokalvård						
Antal portioner lunch, skola och förskola	686 638	699 359	660 000	660 000	660 000	660 000
Antal portioner äldreomsorg, särskilt boende, lunch pensionärer	96 283	100 881	95 000	95 000	105 000	105 000
Inköp ekologiska livsmedel för- och grundskola, andel av livsmedelsbudget	8,5 %	8 %	8 %	8 %	8 %	8 %

Investeringar

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	ADM och UTVECKLING					
	Kåseberga och Marinans Hamnplan, ny detaljplan		1			
	Fastighetsregleringar i samband med detaljplaneärende		0,2			
	Utveckling av landsbygden		1,5	1,5	1,5	1,5
	STADSBYGGNAD					
	Digitala detaljplaner		0,3			
	Klimatanpassning och kustskydd	4		2		
	Kustskyddsåtg, erosionsskydd Löderup		1,5			
	FASTIGHET					
	Energieffektiviseringar		3			
	Fastighetsunderhåll; Tak, fasad, fönster		13			
	Fastighetsunderhåll; Kyla, värme, VA, ventil.		4			
	G:a Rådhuset, tillb södra gaveln		0,5	6,5		
	TEKNISKA					
	Östra centrum					
	- Industrigatan, västra	13,9	8	4,3		
	Beläggning och trafikmiljö					
	- Kollektivtrafikåtgärder		2,5			
	- Beläggning, asfalt		1			
	- Diverse investeringar, gata		1			
	- Gång och cykelväg Hammar-Skillinge	18		18		
	Cykelplanen					
	- Missunnvägen		1,5			
	Park och strand					
	- Tillgänglighet till strandbad		0,3			
	- diverse årliga investeringar, park		0,5			
	- lekplatser		0,4			
	- Åvallastråket		0,3			
	SAM skattefin. vht: Ospec investeringar		34,4	78,7	80,7	53,2

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
	VA					
	- Glemmingebro vattenverk, etapp 1	50	30	20		
	- VA-utbyggnad på landsbygden		10	15	15	15
	- VA-investeringar, infrastruktur		15	15	15	15
	- VA-investeringar, vattentäkter		10	10	10	10
	- förnyelseinvesteringar, vatten		14	15,5	18	18
	- förnyelseinvesteringar, avlopp		8	8	8	8
	- förnyelse-investeringar, dagvatten		4	4	4	4
	Kapacitetsökn vattenledningsnät, etapp 1		3,9	15	20	20
	Underhållsätg VA-fastigh vatten		1	1		
	Underhållsätg VA-fastigh avlopp			1		
	Modernisering i pumpstationer			0,5		
	Flödesmätning i pumpstationer o ledn nät			0,5		
	AVFALL					
	Nya fordon			9,6	9,6	
	Fyrfackskärl		9,7	9,7		
	KOST- OCH LOKALVÅRD					
	Köksutrustning		0,5			
Summa			181,0	235,8	181,8	144,7

12 Socialnämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Nettokostn (mkr)	-711,2	-747,1	-747,1	-747,1	-747,1

Verksamhetsidé

Socialnämnden ska med respekt för den enskildes behov och integritet och i nära samverkan med andra myndigheter och institutioner, anhöriga och andra intressenter bedriva en verksamhet som förebygger, fördröjer, begränsar och motverkar konsekvenserna av funktionsnedsättningar och sociala problem. Fokus ska finnas på förebyggande insatser. Dessutom ska nämnden organisera ett samordnat arbete så att tidiga gemensamma bedömningar görs och kompletterande förslag ges till att stärka barn och ungdomars förmåga.

Huvudsakligt ansvarsområde

Socialnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag och förordning samt övriga tillämpliga bestämmelser sägs om socialnämnd. Nämnden ska även fullgöra därmed jämförliga uppgifter enligt lämplig lagstiftning. Socialnämnden ansvarar också för informationen om socialtjänsten i kommunen.

Dessutom ansvarar nämnden för:

- Den kommunala hälso- och sjukvården
- Familjerådgivningen i kommunen
- Handläggning av ärenden om stöd och service åt funktionshindrade (LSS)
- Kommunens flyktingmottagande
- Handläggning av och parkeringstillstånd till rörelsehindrade
- Handläggning av ärenden om bostadsanpassningsbidrag
- Rådgivning i hushållsbudget- och skuldsaneringsärenden
- Kommunens uppgifter inom arbetsmarknadsområdet.

Målområde/Nämndmål

BÄTTRE TILLSAMMANS

Nämndmål
Vi arbetar med tidiga och förebyggande insatser (metod)
Vi är öppna för omvärlden och ser möjligheter (utveckling)
Människor i Ystads kommun som möter Social Omsorg blir sedda och hörda (lyhörda och delaktiga)

VÄLFÄRDSTJÄNSTER AV HÖG KVALITET

Nämndmål
Vi är trygga i att vi gör rätt saker (kunniga)

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Vi tror på människans egen förmåga att leva ett självständigt liv (förhållningssätt)

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Kommunfullmäktige har beslutat om en utökad ram till Socialnämnden med 22,0 mkr. Utöver ramtilldelningen har nämnden kompenserats för volymökningar med 8,6 mkr. Dessa 30,6 mkr är fördelade enligt nedan;

- Gemensam verksamhet totalt 3,1 mkr
 - IT-kostnader 0,3 mkr
 - Färdtjänst 0,8 mkr
 - Låglönesatsning 2,0 mkr
- Funktionsnedsättning och socialpsykiatri 5,1 mkr
 - Minskade intäkter korttidsverksamheten 1,2 mkr
 - Poolen 0,5 mkr
 - Obalanser från 2021 3,4 mkr
- Individ-och familjeomsorg 20,6 mkr
 - Externa placeringar 19,5 mkr
 - Resursfördelning hemtjänst 1,1 mkr
- Hälsa vård och omsorg 1,8 mkr
 - Organisatoriska förändringar pga volymökningar 1,4 mkr
 - Nytt avtal för trygghetslarm 0,4 mkr

Nämnden kommer att rekvrirera statsbidrag för att säkerställa god vård och omsorg av äldre personer med 16,3 mkr. Dessa fördelas med;

- 13,0 mkr till resursfördelningen i hemtjänsten för att balansera befintligt underskott enligt samma princip som för 2021.
- 3,3 mkr avsätts för att täcka kostnad för skyddsutrustning med anledning av pandemin. Beroende på hur pandemin utvecklas är det osäkert om dessa medel kommer att räcka.

Satsning på utveckling avseende larmtjänst med 0,2 mkr, framtagandet av äldreomsorgsplan med 0,2 mkr samt utökad föreningsbidrag med 0,2 mkr finansieras av befintliga utvecklingsmedel.

Ett avtal om nytt arbetstidsmått för nattpersonal med en minskning med två timmar per vecka kommer att gälla från april 2022. Hur detta ska hanteras är osäkert och inte inräknat i internbudgeten. Nämnden avser att ansöka om tilläggsanslag för de kostnader som det innebär.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
Politisk verksamhet	-1,2	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Gemensam verksamhet	-33,9	-36,3	-36,3	-36,3	-36,3
Funktionsnedsättning och socialpsykiatri	-141,9	-150,0	-150,0	-150,0	-150,0
Individ och familjeomsorg	-205,0	-230,4	-230,4	-230,4	-230,4
Hälsa vård och omsorg	-329,2	-329,2	-329,2	-329,2	-329,2
Summa	-732,4	-747,1	-747,1	-747,1	-747,1

<i>Verksamhetsmätt</i>	<i>Utfall 2020</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
HVO						
Antal individer med hemtjänst (st)	623	584				
Genomsnittlig kostnad per brukare inom hemtjänsten (tkr)	182	175				
Antal platser för särskilt boende	318	300				
Genomsnittlig kostnad per plats i särskilt boende	631	651				
IFO						
Antal dygn HVB barn och unga	1 664	834	2 097	2 097	2 097	2 097
Genomsnittlig kostnad per dygn	5 800	6 200	6 000	6 000	6 000	6 000
Antal familjehemsplacerade barn	47,2	43	57	57	57	57
Genomsnittlig kostnad per dygn	1 324	1 300	1 150	1 150	1 150	1 150
Antal dygn placering av vuxna	518	2 460	2 376	2 376	2 376	2 376
Genomsnittlig kostnad per dygn	2 500	2 500	2 600	2 600	2 600	2 600
Antal hushåll med försörjningsstöd i genomsnitt per månad	170	170	165	165	165	165
FOS						
Antal boende med särskild service						
Genomsnittlig kostnad per plats						

Investeringar

<i>Projekt nr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>
i06011	Utbyte av datorer	-4,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
i07601	Trygghetslarm	-4,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
i50009	Lokalanpassningar	-8,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
	Familjecentral, projektering	-2,0	-2,0			
	Inventarier nytt LSS- boende klart 2022	-0,6	-0,6			
	Nytt LSS-boende klart 2023	-40,0	-30,0	-10,0		
	Inventarier nytt LSS- boende klart 2023	-0,6		-0,6		
	Äldreboende Trädgårdsstaden	-192,0	-30,0	-100,0	-62,0	
	Inventarier Trädgårdsstaden	-10,0			-10,0	
Summa		-261,2	-66,6	-114,6	-76,0	-4,0

13 Kommunstyrelse - Finansiering

Verksamhet	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommungem, pensioner mm	-34,2	-34,0	-35,0	-41,0	-48,0
Lägre arbetsgivaravgifter för ungdomar	3,4	4,6	1,1	0	0
Lönekompensation*	-27,2	-26,0	-57,5	-90,0	-123,5
Kompensation inflation	0	0	-13,6	-27,9	-42,2
Volymkompensation	0	0	-13,4	-31,5	-50,0
Prio utöver volymkompensation	0	0	-18,6	-24,8	-45,5
Affärsdrivande, internränta	22,4	19,0	24,7	30,4	31,0
Avskrivningar, skattefin verksamhet	-117,3	-120,0	-121,0	-125,0	-137,0
Skatteintäkter och statsbidrag	1 764,0	1 898,0	1 957,0	2 031,0	2 110,0
Finansnetto	-12,9	-10,0	-15,0	-21,0	-30,0
Utdelning från bolagen	30,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Summa nettointäkter (mkr)	1 628,2	1 741,6	1 718,7	1 710,2	1 674,8

* Av lönekompensationen för 2021 har efter budgetbeslutet för det året 24,5 mkr tillförts verksamheten till följd av nya löneantal. Helårseffekten av 2021 års avtalsrörelse, 30,0 mkr, är i budget 2022 redan utfördelade till nämnderna.

Pensioner

Pensionskostnaden är efter avdrag för de interna pensionsavgifter som nämnderna betalar. Utgångspunkten är KPA:s prognos från augusti. Noteras bör att SKR:s beräknade nivå avseende den interna pensionsavgiften som nämnderna betalar sänks inför 2022. Sänkningen innebär lägre kostnader för nämnderna och en lägre intäkt som delfinansierar kommunens pensionskostnader. För att neutralisera denna effekt har genom en teknisk justering nämndernas ramar minskats med sammantaget 3,8 mnkr, budgetmedel som tillförts det kommungemensamma anslaget till pensionskostnader.

I sammanhanget är det viktigt att framhålla att pensionskostnaden kan variera betydligt mellan åren beroende på utvecklingen av konsumentprisindex och basbeloppen.

Löne- och priskompensation

Löneökningar enligt centrala överenskommelser slutna under 2021 är utfördelade i nämndernas ramar. Medel för beräknade löneökningar för samtliga års avtal därefter budgeteras som en central reserv. Även när det gäller kompensationen för inflationen finns denna under finansförvaltningens budget.

Antagandena om löne- respektive inflationskompensation redovisas i tabellen nedan och har sin utgångspunkt i SKR:s prognos från augusti 2021 med viss justering utifrån septemberprognosen.

Beräknad kompensation	2022	2023	2024	2025
Lönekompensation (fr 1/4 resp år)	2,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Inflationskompensation	1,5 %	1,9 %	2,0 %	2,0 %

Volymkompensation enligt befolkningsprognos

Volymkompensationen avser beräknad kostnadseffekt inom förskola, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorgen utifrån prognostiserad förändring av invånarantalet enligt senaste befolkningsprognosen (mars). Noteras bör att beräkningen utgår från oförändrad kostnad per barn, elev respektive hemtjänsttagare i förhållande till senaste beslutade budget.

Kompensationen för 2022 ingår i berörda nämnders ramar. Av tabellen nedan framgår beräknat behov av volymkompensation för respektive nämnd åren 2023-2025 (jämfört med 2022):

Demografisk effekt (mkr)	2023	2024	2025
Barn- och utbildningsnämnd	3,2	7,7	14,0
Gymnasienämnd	4,4	8,9	15,9
Socialnämnd	5,8	14,9	20,1
Volymkompensation	13,4	31,5	50,0

Prioriteringar utöver volymkompensation

Under denna post ingår medel till bedömda driftkostnader, utifrån beräknad starttidpunkt, för två planerade LSS-boenden, utökningen av Ljuskällans äldreboende (netto efter avdrag för boendet Lyktan) samt äldreboendet i Trädgårdsstaden.

Lägre arbetsgivaravgifter för ungdom 19-23 år

Under perioden januari 2021 till mars 2023 är arbetsgivaravgiften sänkt för ungdom 19-23 år. Sänkningen för åldersgruppen uppgår till knappt 12 % procentenheter (under sommarmånaderna 2021 är nivån ytterligare sänkt). Avgiften blir därmed ungefär 20% jämfört med 31 % som är den lagstadgade normalnivån.

Affärsdrivande verksamhet, intern ränta

Avser den internränta som erhålls från hamnverksamheten, VA-verksamheten, avfallsverksamheten samt driften av Ystads Gymnasium. Anledningen är att dessa verksamheter inte erhåller någon budgetkompensation för den internränta som följer av gjorda investeringar. Internräntan följer Sveriges Kommuner och Landstings beräkning och uppgår för år 2022 till 1,0 procent, vilket är en sänkning från 1,25% under 2021. Denna sänkning utgör förklaring till det lägre beloppet 2022 jämfört med 2021.

Avskrivningar, skattefinansierad verksamhet

Denna post avser beräknad budgetkompensation till den skattefinansierade verksamheten avseende investeringar till och med årsskiftet 2020/2021 samt planerade investeringsprojekt för åren 2021-2025. På materiella anläggningstillgångar påbörjas avskrivningar månaden efter beräknat färdigställande.

Skatteintäkter och statsbidrag

Innehåller beräknade skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämningsystemen samt fastighetsavgiften. I beräkningen ingår oförändrad kommunalskatt, 20,11 procent, under perioden.

Skatteunderlagsutvecklingen bygger på SKL:s prognos per september 2021 samt ett eget antagande om befolkningsutvecklingen. När det gäller befolkningen har utgångspunkten varit kommunens befolkningsprognos från mars. Dock har den snabba ökningstakten hittills under 2021 medfört att vissa justeringar har bedömts rimliga. Nedan visas en jämförelse mellan befolkningsprognosen och den reviderade bedömningen som använts i skatteberäkningen. Antagandet som gjorts är att den totala ökningen under planperioden följer befolkningsprognosen, men att ökningen 2021 överträffar nivån enligt prognosen.

Befolkningsutveckling	2021	2022	2023	2024	2021-2024
Befolkningsprognos, mars 2021	1,2 %	1,3 %	0,7 %	1,2 %	4,5 %
Reviderad bedömning	1,6 %	1,2 %	0,6 %	1,0 %	4,5 %

Följande antagande har använts avseende skatteunderlaget:

Skatteunderlagsutveckling	2021	2022	2023	2024	2025
SKR, september	4,3 %	4,2 %	3,7 %	3,3 %	3,7 %

Finansnetto

Finansnettot försämras beroende på beräknad nyupplåning samt även till följd av ett antagande om något stigande räntenivå. Följande antaganden har gjorts vad gäller räntenivåer vid nyupplåning och omläggning av lån:

	2022	2023	2024	2025
Räntesats	1,0 %	1,25 %	1,5 %	1,5 %

Utdelning från bolagen

I den för 2021 fastställda budgeten uppgår utdelningarna från kommunens bolag till 30 mkr. Mot bakgrund av att hamnens utbyggnad bedöms det inte möjligt att behålla denna nivå. Med nuvarande förutsättningar är uppskattningen att utdelningar på 10 mkr per år är en rimlig nivå under planperioden.