

Årsbudget 2023 med plan 2024-2026



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	16
3 Kommunstyrelse - Kommunalförb. och överförmyndarverksamhet.....	18
4 Hamn.....	20
5 Valnämnd	21
6 Revision.....	22
7 Barn och utbildningsnämnden	23
8 Kultur- och fritidsnämnden.....	26
9 Gymnasienämnden	29
10 Myndighetsnämnden	32
11 Samhällsbyggnadsnämnden	35
12 Socialnämnden	44
13 Kommunstyrelse - Finansiering	48

1 Ystads Kommun

1.1 Inledning

Mål för Ystads kommun och den kommunala koncernen

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 önskvärt 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.

Till följd av ny mandatperiod kommer det under 2023 ske en översyn av de kommunövergripande målen.

STYRDOKUMENT

Styrdokument är samlingsnamnet på långsiktiga och övergripande beslut inom ett samhällsområde eller ämnesområde till exempel planer, policy, program och riktlinjer. Styrdokumenten 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.

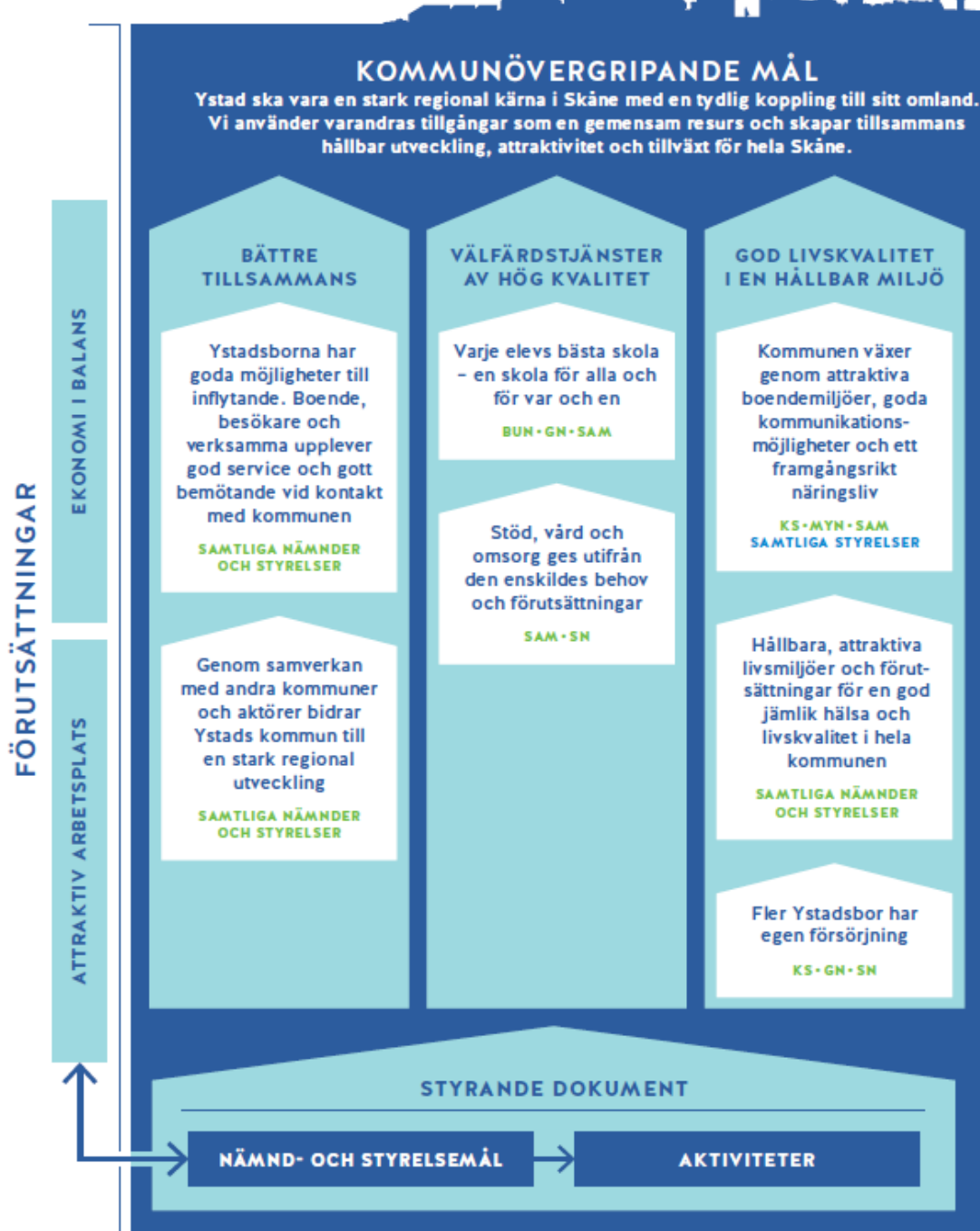
Indikatorerna tas fram av förvaltningarna och stäms av med kommunstyrelse och nämnder/styrelser men beslutas inte politiskt. Indikatorn ger signaler (indikationer) på om de aktiviteter som genomförs leder mot målen.

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.



Fem år i sammandrag

	Budget 2023	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
			<i>Delår 2</i>			
Resultaträkning (mkr)						
Verksamhetens intäkter		841,7	822,0	754,8	725,2	738,1
Verksamhetens kostnader*	-1 768,2	-2 501,9	-2 349,1	-2 258,9	-2 198,5	-2 152,1
Avskrivningar	-226,0	-212,0	-245,1	-178,7	-165,3	-155,0
Verksamhetens nettokostnad	-1 994,2	-1 872,2	-1 772,2	-1 682,8	-1 638,6	-1 569,0
Skatteintäkter	2 014,4	1 975,7	1 823,7	1 718,5	1 628,6	1 540,3
Finansnetto	-32,0	-7,0	-2,5	9,1	4,7	-8,6
Utdeling från bolagen	15,0	10,0	30,0	20,0	22,0	22,0
Årets resultat	3,2	106,5	79,0	64,8	16,7	-15,3

*Rubriken verksamhetens kostnader i budget 2023 avser nettokostnader.

Balansräkning (mkr)

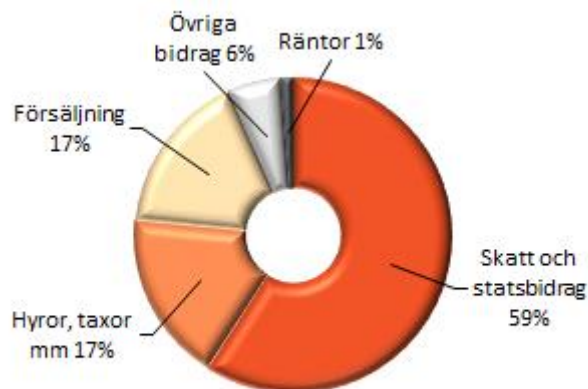
Anläggningstillgångar			5 660,3	5 595,2	4 859,4	4 230,7
Bidrag till infrastruktur			22,2	23,1	21,4	
Omsättningstillgångar			933,7	698,9	935,0	444,8
Summa tillgångar			6 616,2	6 317,2	5 815,8	4 675,5
Eget kapital			1 548,6	1 483,8	1 466,5	1 481,8
Årets resultat			79,0	64,8	16,7	-15,3
Summa eget kapital			1 627,6	1 548,6	1 483,2	1 466,5
Avsatt till pensioner			41,5	29,6	30,4	29,2
Summa avsättningar			41,5	29,6	30,4	29,2
Långfristiga skulder			4 301,7	3 990,5	3 698,1	2 594,2
Kortfristiga skulder			645,4	748,5	604,1	585,6
Summa skulder			4 947,1	4 739,0	4 302,2	3 179,8
Summa eget kapital och skulder			6 616,2	6 317,2	5 815,8	4 675,5
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser			470,6	489,2	511,5	524,1
Borgens- och övriga ansvarsförb.			3 973,1	3 781,5	3 589,8	2 521,2
Leasingåtaganden			37,0	41,0	40,6	40,3
Summa ansvarsförbindelser			4 480,7	4 311,7	4 141,9	3 085,6

	Budget 2023	Prognos 2022	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018
Kassaflödesanalys						
Kassaflöde från den löpande verksamheten			168,5	381,6	161,3	125,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten			-376,9	-920,5	-719,7	-255,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			381,3	297,7	1 008,8	102,5
Årets kassaflöde			172,9	-241,2	450,4	-27,5
Nyckeltal						
Soliditet i %			25	25	26	31
Soliditet inkl pensionsåtaganden före 1998 i %			17	17	17	20
Balanslikviditet i %			145	93	155	76
Upplåning, exkl vidareutlåning			2 593,9	2 329,9	2 075,9	1 132,9
Skattesats kommun			20,11	20,11	20,11	20,11
Antal invånare 31 dec resp år			31 560	30 970	30 541	30 226
Förändring			590	429	315	378

Vad används skattepengarna till?

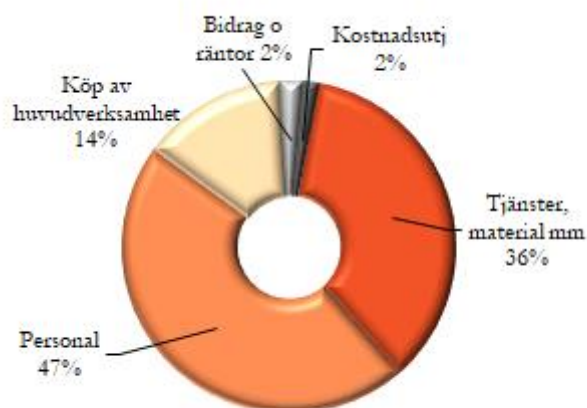
Varifrån kommer pengarna?

- 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?

- 36 % tjänster, material, inventarier mm
- 47 % personal
- 14 % köp av huvudverksamhet
- 2 % bidrag och räntor
- 2 % inkomst- och kostnadsutjämnning



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

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

1.2 Omvärldsanalys/Ekonomisk översikt/Budgetförutsättningar

Omvärldsanalys

Sysselsättning

Procentuell förändring	2021	2022	2023	2024	2025
Arbetslöshet	8,8	7,7	7,9	8,0	7,8
Sysselsättning (arbetade timmar)	2,2	1,2	1,1	1,4	1,6

Efter en nedgång av arbetslösheten mellan 2021 och 2022 är Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) bedömning (augusti 2022) att arbetslösheten kommer att öka något 2023 och 2024. Trots detta beräknas sysselsättningen, mätt i arbetade timmar, fortsätta att öka. En förklaring till detta är det ökade arbetskraftsutbudet, bland annat en följd av växande befolkning.

Inflation

Måttet på prisökningar som SKR mest använder sig av är KPIF. I detta mått har man rensat inflationen enligt KPI från effekten av räntans förändringar. SKR:s augustiprognos är en klart stigande inflationstakt under 2022 som sedan successivt avtar för att fram mot 2024/2025 hamna runt Riksbankens mål på 2 %.

Procentuell förändring (årsgenomsnitt)	2021	2022	2023	2024	2025
KPIF	2,4	7,1	4,5	2,2	2,0

Räntan

Riksbankens styrränta är i augusti 2022 0,75 %. SKR:s bedömning är att den kommer att stiga till 2,25 % 2024.

För kommunens del är bedömningen att marknadsräntan kommer att stiga markant de närmaste åren. Den genomsnittliga upplåningsräntan uppgick vid årsskiftet 2021/2022 till cirka 0,4 %. De nyupplåningar och omsättningar av lån som sker under de kommande åren är beräknade enligt följande:

2023: 3,25 %.

2024: 3,50 %.

2025: 3,75 %.

2026: 3,75 %.

Det kommunala skatteunderlaget

I budgetberäkningarna följs prognoserna från SKR. Aktuell prognos är från augusti 2022.

Procentuell förändring	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Skatteunderlag	5,3	4,9	4,7	4,4	4,5	3,7

Prognosen avseende skatteunderlaget visar på en förhållandevis normal ökningstakt. Samtidigt bör man ha i åtanke att inflationstakten förväntas vara högre än de senaste åren, åtminstone 2022 och 2023. Risken är därmed att skatteintäkterna inte ökar tillräckligt snabbt för att täcka upp för en högre kostnadsnivå.

Befolkningsprognos

I nedanstående tabell visas den befolkningsprognos som upprättades i maj 2022, uppdelad på befolkningsgrupper. Prognosen visar bland annat att antalet invånare 80 år och äldre beräknas öka med cirka 30 procent mellan 2021 och 2026.

Utveckling för olika åldersgrupper enligt befolkningsprognosen

31/12	0-5	6-15	16-18	19-64	65-79	80-	Totalt
2021	1 787	3 425	992	16 519	6 530	2 307	31 560
2022	1 757	3 453	1 038	16 442	6 646	2 424	31 760
2023	1 777	3 482	1 055	16 552	6 686	2 562	32 114
2024	1 810	3 486	1 130	16 646	6 682	2 732	32 486
2025	1 860	3 504	1 125	16 832	6 665	2 870	32 856
2026	1 892	3 531	1 141	16 998	6 661	3 012	33 235

Ekonomisk översikt

Balanskrav

Kommunen har vid ingången av år 2022 inga negativa balanskravsresultat att reglera. Prognosen för 2022 visar inte heller på att sådant behov kommer att uppstå för detta år. I nedanstående tabell framgår avstämningen för 2023 utifrån budget.

Kommunens avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr

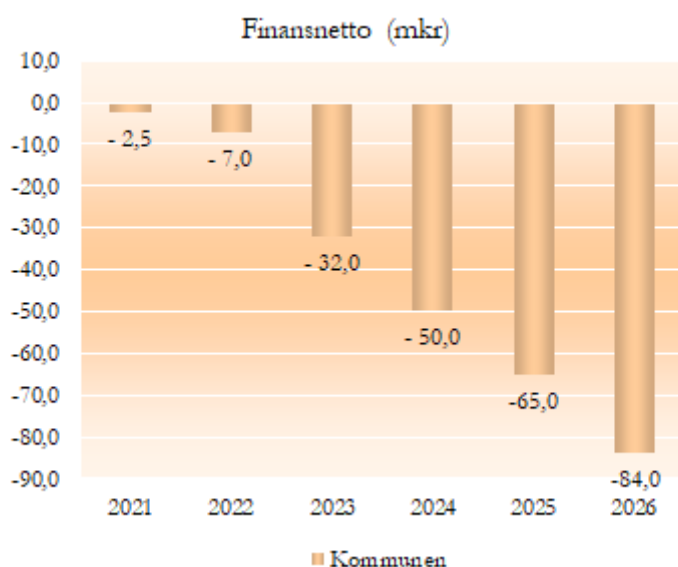
Årets resultat	3,2
Balanskravsjusteringar	0,0
Balanskravsresultat enligt LKBR	3,2

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 räntintäkter 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 räntintäkterna översteg räntekostnaderna. Utfallet för 2021 visade ett mindre negativt netto. Under planperioden är bedömningen att kommunen får ett betydande och successivt alltmer negativt finansnetto. Orsaken är markant högre räntenivåer från 2022

som kommer att få genomslag på räntekostnaderna efter hand som lån förfaller och läggs om. Därtill innebär investeringsplanen ett nyupplåningsbehov de närmaste åren.

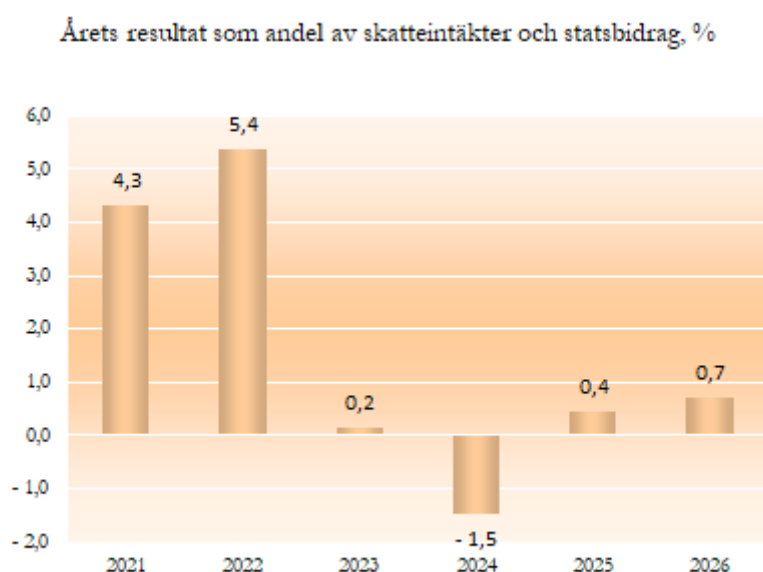
Övergripande finansiella mål

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

Mål 1: Specifikt för 2023 ska årets resultat minst motsvara balanskravet, det vill säga att intäkterna ska överstiga kostnaderna

Kommunen hade i budget 2021 ett resultatmål på 1 procent. För 2022 höjdes den målsatta nivån till 1,5 procent. Nivån för 2022 bedöms uppnås med marginal.

Det ekonomiska läget inför 2023 är betydligt mer bekymmersamt på grund av kraftigt stigande inflation, högre räntenivåer samt ett nytt kommunalt pensionsavtal. Specifikt för 2023 är därför målet att kommunen ska klara balanskravet, det vill säga att underskott ska undvikas. För planåren finns en återstående obalans inför 2024 som behöver hanteras i kommande budgetprocess.



Mål 2: Nämndernas samlade nettokostnad jämfört med budget måste vara positiv

I de fastställda ramarna för 2023 ingår anpassningsbehov av verksamheten i förhållande till 2022. Det kommer att vara särskilt viktigt att nämnderna klarar denna anpassning för att kommunen ska behålla en balanserad ekonomi.

Budgetförutsättningar och antaganden

Budgetprocessen

Utgångspunkten för arbetet med 2023 års budget, plan 2024-2026, har varit ekonomiplanen i föregående års budget.

Skatteintäkter och statsbidrag

Beräkningarna av skatteunderlaget utgår i grunden från SKR:s prognos från augusti. I samband med regeringens statsbidragstillskott i budgetpropositionen (Ystad: +12,6 mkr) har aktualisering skett genom avstämning av att denna intäktsökning motverkas av lägre andra intäkter enligt SKR:s oktoberprognos och avstannad befolkningsökning.

När det gäller ökningstakten av skatteunderlaget respektive år, se "Omvärldsanalys" ovan. Avseende skattesatsen är den oförändrad i förhållande till tidigare och uppgår till 20,11 procent.

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:

	2022	2023	2024	2025	2026
Befolkningsökning %	0,6	1,1	1,2	1,1	1,2

Löneökningar

Löneökningstakten respektive år under planperioden framgår av tabellen nedan.

	2023	2024	2025	2026
Löneökningar %	3,0	3,0	3,0	3,0

Medel för löneökningar från 2023-04-01 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 2023 kompenserade med 2,5 % för prisökningar. Därtill har samhällsbyggnadsnämnden erhållit en särskild kompensation med 9,3 mkr till följd av främst ökade energikostnader.

För åren därefter finns en central reserv för prisökningar med procentsatser enligt nedan. Den centrala reserven inkluderar därtill från 2024 ovan nämnda 9,3 mkr som samhällsbyggnadsnämnden erhållit specifikt för 2023.

	2024	2025	2026
Prisökningar %	2,1	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 2023 uppgår till 1,25 %, en höjning från 1,00 % för 2022. Nivåerna följer SKR:s antagande om kommunsektors upplåningsräntor framöver.

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar påbörjas månaden efter anskaffandet/färdigställandet.

Investeringar

Investeringsplanen för åren 2023-2026 uppgår totalt till närmare 1,3 miljarder kr, vilket innebär i genomsnitt drygt 300 mkr per år. Budgeterade och planerade investeringar de närmaste åren innebär att soliditeten beräknas minska med cirka 2 procentenheter från utgången av 2021 (senaste utfallet) till och med 2026. Uppdelat per år är investeringsbeloppen följande; 283 mkr för år 2022, 358 mkr 2023, 353 mkr 2024 och 272 mkr 2025.

Av beloppet för planperioden avser 678 mkr investeringar inom den affärsdrivande verksamheten (vatten- och avloppsverksamheten, avfallsverksamheten samt hamnverksamheten). Den absolut största delen avser VA-investeringar med 569 mkr, vilket motsvarar ett genomsnitt på cirka 142 mkr per år. VA-verksamhetens höga investeringsnivå under åren förklaras av VA-utbyggnad på landsbygden med nettoinvestering åren 2023-2026 med 225 mkr.

Avseende den skattefinansierade verksamheten uppgår beräknade investeringsutgifter för åren 2023-2026 till 587 mkr. En stor del av beloppet avser olika former av fastighetsunderhåll, sammantaget 145 mkr under åren 2023-2026. Bland andra investeringar som enligt investeringsplanen ska bli klara de närmaste åren kan nämnas tillbyggnaden av äldreboendet Ljuskällan, ett nytt LSS-boende, ombyggnad av Fridhemsgatan respektive Stora Östergatan. Därtill finns det för åren 2024 -2026 totalt sett 109 mkr till kommunfullmäktiges förfogande som kan finansiera tillkommande investeringar dessa år.

Kommunens totala långfristiga låneskuld uppgick per 2022-08-31 till 4 102,7 mkr. Beloppet inkluderar

medel som genom koncernbanken upptagits för vidareutlåning till kommunens bolag. Den del som är hänförlig till kommunen uppgick till 2 655 mkr. För åren till och med 2026 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 2022 uppskattas till 500 mkr, varav 457 mkr avser ansvarsförbindelsen. Det innebär att cirka 91 procent 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	19,8
1 % löneökning (helårseffekt)	15,0
1 % prisförändring	4,6
10 mkr förändrad upplåning	0,4
Ökning av generella statsbidrag till kommunsektorn med 1 mdkr	2,1

Ekonomiska läget 2022

Årets förväntade resultat för 2022 enligt delårsrapport 2 (efter augusti månad) uppgår till +106 mkr. Det är cirka 80 mkr bättre än ursprungligt budgeterat resultat.

En betydande del av förbättringen, cirka 43 mkr, förklaras med att den samhällsekonomiska utvecklingen blivit bättre än vad som bedömdes vid budgettillfället. Kommunen har vidare erhållit tillkommande generella statsbidrag för att vissa kriterier har uppnåtts inom äldreomsorgen, vilket beräknas förbättra resultatet med cirka 15 mkr. Därtill prognostiserar gymnasienämnden med ett överskott på 17 mkr.

Personalomkostnader 2023

Samtliga anställda

Arbetsgivaravgifter enligt lag	31,42 %
Avtalsförsäkringar	0,13 %
Kollektivavtalad pension	11,20 %
Summa arbetsgivaravgifter	42,75 %

Mandatfördelning

Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2023-2026

Socialdemokraterna	16	Vänsterpartiet	2
Moderaterna	13	Kristdemokraterna	2
Centerpartiet	3	Sverigedemokraterna	10
Liberalerna	3	Summa	51
Miljöpartiet	2		

1.3 Finansiella rapporter

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Resultatbudget (mkr)					
Verksamheternas intäkter och kostnader	-1 663,8	-1 768,2	-1 845,6	-1 875,5	-1 938,5
Avskrivningar	-206,0	-226,0	-243,0	-255,0	-265,0
Verksamheternas nettokostnad	-1 869,8	-1 994,2	-2 088,6	-2 130,5	-2 203,5
Skatteintäkter	1 898,0	2 014,4	2 093,0	2 190,0	2 289,0
Finansnetto	-10,0	-32,0	-50,0	-65,0	-84,0
Utdelning från bolagen	10,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Årets resultat	28,2	3,2	-30,6	9,5	16,5

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Balansbudget (mkr)					
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	5 980,6	6 037,2	6 152,3	6 250,2	6 256,7
Bidrag till infrastruktur	22,2	22,2	22,2	22,2	22,2
Omsättningstillgångar	943,7	958,7	973,7	988,7	1 003,7
Summa tillgångar	6 946,5	7 018,1	7 148,2	7 261,1	7 282,6

Skulder och eget kapital

Eget kapital	1 655,8	1 659,0	1 628,3	1 637,8	1 654,3
Avsättningar för pensioner	41,5	41,5	41,5	41,5	41,5
Långfristiga skulder	4 603,8	4 672,2	4 833,0	4 936,4	4 941,4
Kortfristiga skulder	645,4	645,4	645,4	645,4	645,4
Summa skulder och eget kapital	6 946,5	7 018,1	7 148,2	7 261,1	7 282,6

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finansieringsbudget (mkr)					
Tillförda medel					
Årets resultat, exkl utdelning	18,2	-11,8	-45,6	-5,5	1,5
Avskrivningar	206,0	226,0	243,0	255,0	265,0
Ökning av långfristiga skulder (netto)	302,1	68,4	160,7	103,4	5,0
Summa tillförda medel	526,3	282,6	358,1	352,9	271,5
Använda medel					
Nettoinvesteringar	526,3	282,6	358,1	352,9	271,5
Summa använda medel	526,3	282,6	358,1	352,9	271,5

Driftbudget (mkr)	Budget 2022¹	Budget 2023²	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunstyrelse - Ledning o Utveckling ³	-83,2	-85,1	-85,1	-85,1	-85,1
Kommunstyrelse - Kom.förf o överf	-32,3	-33,1	-33,1	-33,1	-33,1
Kommunstyrelse – Hamn	10,0	11,2	11,2	11,2	11,2
Valnämnd	-1,9	-0,1	-1,9	-0,1	-1,9
Barn- och utbildningsnämnd ³	-663,0	-601,5	-601,5	-601,5	-601,5
Kultur- och fritidsnämnd ³	-40,5	-123,2	-123,2	-123,2	-123,2
Gymnasienämnd	-184,3	-181,7	-181,7	-181,7	-181,7
Myndighetsnämnd	-4,1	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3
Samhällsbyggnadsnämnd	-101,7	-101,5	-92,2	-92,2	-92,2
Socialnämnd	-749,8	-801,5	-793,8	-793,8	-793,8
Revision	-1,4	-1,8	-1,7	-1,7	-1,7
Summa nämnder	-1 852,2	-1 922,6	-1 907,3	-1 905,5	-1 907,3
Finansiering	1 880,4	1 925,8	1 876,7	1 915,0	1 923,8
Årets resultat	28,2	3,2	-30,6	9,5	16,5

¹ Budget 2022 avser av kommunfullmäktige fastställda ramar med tillägg för tekniska justeringar mellan nämnderna samt effekterna av detta års löneantal. Från och med 2023 ingår kapitalkostnader i nämndernas ramar. För att förbättra jämförbarheten mellan åren har kapitalkostnader även lagts till i 2022 års ramar i ovanstående tabell.

² När det gäller 2023 framgår förändringarna i form av tekniska justeringar jämfört med fullmäktiges budgetbeslut i bilaga nedan.

³ Till och med 2022 ingick fritidsverksamheten i barn- och utbildningsnämnden. Från 2023 har kulturnämnden ersatts av en kultur- och fritidsnämnd. I samband med detta flyttades 82,9 mkr från barn- och utbildningsnämnden till den nya nämnden som ökning i förhållande till den tidigare kulturnämndens ram. Därtill överfördes 1,2 mkr till kommunstyrelsen (till förvaltningsledning). För 2022 avser beloppet för kultur- och fritidsnämnden enbart dåvarande kulturnämnd och fritidsverksamheten är i tabellen ovan kvar under barn-och utbildningsnämnden.

Investeringsbudget (mkr)	Budget 2022	Budget 2023¹	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunstyrelsen - Kommunledning	-5,3	-5,9	-4,4	-1,5	-1,5
Kommunstyrelsen - Hamn	-27,4	-28,0	-15,0	-15,0	-15,0
Barn- och utbildningsnämnd	-39,1	-15,8	-9,8	-8,8	-8,8
Kultur- och fritidsnämnd	-9,5	-1,3	-0,8	-0,8	-0,8
Gymnasienämnd	-18,8	-11,7	-11,7	-11,7	-11,7
Myndighetsnämnd	-2,0	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Samhällsbyggnadsnämnd	-377,5	-204,8	-257,9	-287,6	-187,2
Socialnämnd	-46,7	-14,6	-14,0	-4,0	-4,0
Kommunfullmäktiges reserv	0	0	-44,0	-23,0	-42,0
Summa	-526,3	-282,6	-358,1	-352,9	-271,5
<i>Varav</i>					
- Skattefinansierad verksamheter	-376,6	-130,3	-152,4	-151,9	-152,5
- Affärsdrivande verksamheter	-149,7	-152,3	-205,7	-201,0	-119,0

¹För 2022 budget i delårsrapport 2 (per augusti).

Bilaga: Omräkning av driframar för 2023

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 samt att därtill hantera vissa mindre ansvarsförändringar. I nämndernas avsnitt i detta dokument används därför beloppen i kolumnen ”Aktuella ramar”.

Tekniska justeringar

	Fastställda ramar	Internhyror	Lokalvård	Kost	IT-kostn	Kommunikatör	Aktuella ramar
Kommunstyrelse - LoU	-85 003	-147	-69		289	-174	-85 104
Kommunstyrelse - K-förb o överf	-33 040	-4					-33 044
Kommunstyrelse - Hamn	11 200						11 200
Valnämnd	-100						-100
Barn- och utbildningsnämnd	-596 242	-2 648	-582	-2 118	-89	174	-601 505
Kultur- och fritidsnämnd	-121 585	-1 522	-100		-18		-123 225
Gymnasienämnd	-181 607		-35		-85		-181 727
Myndighetsnämnd	-4 321	-17	-1				-4 339
Samhällsbyggnadsnämnd	-112 644	5 189	821	5 123	-38		-101 549
Socialnämnd	-797 524	-851	-34	-3 005	-59		-801 473
Revision	-1 784						-1 784
Nämndernas ramar	-1 922 650	0	0	0	0	0	-1 922 650

2 Kommunstyrelsen

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-80,6	-85,1	-85,1	-85,1	-85,1

Verksamhetsidé

Kommunstyrelsen ska för nämnder samt för koncernnägda bolag leda, styra och samordna 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 en långsiktigt hållbar förmåga att hantera sitt kommunala uppdrag
- 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 mål och förutsättningar för förvaltning och verkställighet av styrelsens uppgifter
- Utgöra 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 kommunledningsförvaltningen skapa förutsättningar för bättre service, tillgänglighet och delaktighet.

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Ystad ska vara en uthållig kommun som klarar av att stå emot, hantera, anpassa sig till och återhämta sig från olika typer av störningar, kriser, höjd beredskap och krig. Kommunledningsförvaltningen ska leda och bidra till kommunens förmåga att skydda den samhällsviktiga verksamheten, vår miljö, demokrati och människors liv och hälsa.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Budgetramen 2022 uppgick till 80,6 mkr. Den har 2023 justerats till 85,1 mkr, varav förändringarna består av:

- +4,8 mkr kompensation för inflation, höjning av löner och arvoden, samt höjt PO.
- +2,6 mkr kapitaltjänstkostnader. Detta ingick inte i rambeslut 2022 utan hanterades då separat.
- +1,2 mkr ny förvaltningschef kultur och fritid.
- -0,3 mkr netto tekniska justeringar (IT, internhyra, lokalvård, övrigt)
- -3,8 mkr ramreducering – behöver balanseras i internbudget 2023

Summa +4,5 mkr

Förslaget är att i internbudget 2023 göra följande justeringar jämfört med 2022:

Satsningar/kostnadsökningar (mkr)

+0,2 Organisationsförändring kommunikation
 +0,1 Internpost ny upphandling
 +0,1 IT-säkerhetssystem
+0,4 Summa

Ramreduceringar/kostnadsminskningar (mkr)

-2,0 Organisationsförändringar
 -0,4 Engångseffekt televäxeln
 -0,3 Ekonomiavdelningen ramreducering 2 %
 -0,3 Televäxeln molnlösning licenser
 -0,2 HR-avdelningen ramreducering 2 %
 -0,2 Marknad- och näringsliv ramreducering 2 %
 -0,2 Hjärtat i Ystad: 0,8 mkr -> 0,6 mkr
 -0,2 Medfinansiering LONA avslutat
 -0,1 Hållbarhetsutskott
 -0,1 Ekonomiavdelningen – nytt avtal
 -0,1 Nanolearning
 -0,1 Ny leaderperiod med lägre kostnad
-4,2 Summa

Nettorameffektivisering i internbudget 2023: -3,8 mkr

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet	-8,2	-8,6	-8,6	-8,6	-8,6
Omvärld	-2,5	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
Marknad	-12,3	-13,0	-13,0	-13,0	-13,0
Gemensam administration	-57,6	-60,9	-60,9	-60,9	-60,9
Summa	-80,6	-85,1	-85,1	-85,1	-85,1

Detaljbudget 2023 på verksamhetsnivå är inte klar för alla verksamheter. Mindre justeringar mellan anslagsbindningsnivåerna kan därför ske i den slutliga inläsningen.

Budget 2022 redovisar den ursprungliga av kommunfullmäktige beslutade ramen. Den inkluderar inte tillkommande budgetposter under året, så som kapitaltjänstkostnader, lönekomensation och tilläggsanslag.

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Antal gästnätter (st)	284 000	337 000	344 000	351 000	358 000
Antal företagsbesök (st)	50	50	50	50	50

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
	Insatsmedel till Kommuninvest	-6,2	-2,9	-2,9		
	Övriga investeringar		-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
	Särskild landsbygdsatsning	-1,5	-1,5			
Summa			-5,9	-4,4	-1,5	-1,5

3 Kommunstyrelse - Kommunalförb. och överförmyndarverksamhet

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Räddningsverksamhet	-25,3	-25,9	-25,9	-25,9	-25,9
Miljöförbund	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Överförmyndarverksamhet	-3,7	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Summa nettokostnader (mkr)	-32,3	-33,0	-33,0	-33,0	-33,0

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 37,6 % under 2022.

Ystads historiska förändring av medlemsavgiften till SÖRF 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 (2,0 %)

2022: 0,7 mkr (3,1 %)

I budget 2023 har Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund beviljats en ökning av medlemsavgiften på 2,8 %, vilket för Ystads kommun motsvarar en kostnadsökning på ca 0,8 mkr jämfört med budget 2022 om befolkningsandelen mellan kommunerna är oförändrad. Budgetramen har blivit inflationskompenserad med 2,5 %, vilket innebär en underfinansiering på ca 0,2 mkr som föreslås hanteras genom generell återhållsamhet inom hela förvaltningen.

Ystad-Österlenregionens miljöförbund

I Ystad-Österlenregionens miljöförbund ingår Simrishamn, Tomelilla och Ystads kommuner. Ystads medlemsandel är 43,1 %. 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: 0,1 mkr (1,5 %)

2022: 0,1 mkr (1,9 %)

I budget 2023 har miljöförbundet inte beviljats en ökning av medlemsavgiften. I stället beviljade kommunfullmäktige i respektive medlemskommun att förbundet fick behålla sitt prognostiserade resultat 2022 uppgående till ca 1,0 mkr som eget kapital.

Överförmyndarverksamhet

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

kommun. Från den 1 januari 2023 kommer även Simrishamns kommun ingå i nämnden och detta innebär en utökning av antalet ärenden med ca 50 %.

Ystads kommuns del av de gemensamma kostnaderna för nämndens verksamhet beräknas öka med 1,8 % 2023. Ärendena tenderar att bli mer komplicerade och tidkrävande och som en följd kommer kostnaden för arvoden till ställföreträdare att öka. Det är också en ökande utmaning att kunna rekrytera tillräckligt antal nya ställföreträdare och framför allt är det svårt att rekrytera ställföreträdare i de mer komplexa ärendena som är svåra att utöva en lekman. Nämnden måste redan nu anlita professionella ställföreträdare och ser det som oundvikligt på längre sikt att kommunerna måste anställa ställföreträdare. Nämnden vill under 2023 pröva frågan om kommunerna ska anställa ställföreträdare genom en förvaltareenhet. Ställföreträdarna kan inte vara anställda av överförmyndarenheten eftersom det är enheten som ska utföra tillsyn över ställföreträdarna.

Sedan årsskiftet 2022/2023 har såväl nämnden som enheten växt i storlek, då Simrishamns kommun numera ingår i nämnden och två handläggare har följt med verksamheten vilket innebär att enheten nu är fulltalig. Bemanningen är numera sådan att flera problem med hög arbetsbelastning avhjälpes.

Under 2023 kommer verksamheten att aktivt gå igenom aktiva ärenden i syfte att ansöka om upphörande av godmanskap i de fall godmanskap av verksamheten inte bedöms behövas. Detta delvis för att minska arvodeskostnaderna framgent för denna typ av ärenden. Överförmyndarnämnden har också under 2022 fattat beslut om att höja arvodet till ställföreträdarna, vilket förväntas påverka arbetet med rekryteringen positivt men också innebära merkostnader på kommunernas arvodesbudget. Den stora förändringen av arvodet kommer emellertid främst att påverka budgeten för 2024, då arvodet betalas ut för tidigare år. Alternativet till höjda arvoden som diskuterats för att avhjälpa rekryteringssvårigheterna har varit att driva förvaltareenhet i kommunal regi – en åtgärd som är juridiskt komplex och sannolikt skulle innebära ännu större kostnader för den eller de kommuner som väljer att delta i detta arbete.

4 Hamn

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	10,0	11,2	11,2	11,2	11,2

Verksamhetsidé

Kommunstyrelsens arbetsutskott ska hantera krav och önskemål framförda av det operativa bolaget. Bolagets investeringsbehov för att kunna hantera kunderna ligger till grund för de investeringar som görs och möts av intäkter, dock inte alltid från dag ett, vilket är helt naturligt med tanke på investeringsvolymen och verksamhetens art. Behovet av investeringar kan inte alltid beskrivas vid budgettillfället varför en rambudget beslutas av kommunfullmäktige som sedan kommunstyrelsens arbetsutskott disponerar.

Målområde/Nämndmål

GOD LIVSKVALITET I EN HÅLLBAR MILJÖ

Nämndmål
Ystad ska vara en uthållig kommun som klarar av att stå emot, hantera, anpassa sig till och återhämta sig från olika typer av störningar, kriser, höjd beredskap och krig. Kommunledningsförvaltningen ska leda och bidra till kommunens förmåga att skydda den samhällsviktiga verksamheten, vår miljö, demokrati och människors liv och hälsa.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Administration och kansli	-2,1	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Kajer och kajplan	-50,1	-47,7	-47,7	-47,7	-47,7
Byggnader	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Upplagsplats och industriområde	-3,2	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4
Arrende hamnverksamhet	70,1	69,2	69,2	69,2	69,2
Summa	10,0	11,2	11,2	11,2	11,2

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
	Ospecificerade investeringar		-10,0	-15,0	-15,0	-15,0
	Terminal Revhusen		-18,0			
Summa			-28,0	-15,0	-15,0	-15,0

5 Valnämnd

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-1,9	-0,1	-1,9	-0,1	-1,9

Verksamhetsöversikt

Valnämndens normala ram för år då det inte är val uppgår till 0,1 mkr. Då det 2024 ska genomföras EU-val samt 2026 Allmänna val ökas ramen dessa år till 1,9 mkr.

6 Revision

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-1,4	-1,8	-1,7	-1,7	-1,7

Budget 2022 exklusive tilläggsanslag med 0,2 mkr.

Verksamhetsöversikt

I enlighet med kommunallagens krav ska revisorerna granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna ska också genom lekmanrevisorerna 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 Ytorner 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 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-655,0	-601,5	-601,5	-601,5	-601,5

Från och med år 2023 är fritidsverksamheten flyttad till den nya Kultur- och fritidsnämnden. Fritidsverksamheten uppgår till 80,3 mkr år 2021 och 84,0 mkr år 2022.

Verksamhetsidé

Barn- och utbildningsnämnden bedriver utbildningsverksamhet 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.

Huvudsakligt ansvarsområde

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

Nämndens uppgifter omfattar:

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

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, 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

Förändringen i ramen är en besparing på 11,0 mkr.

- +9,0 mkr Besparing i barn- och elevpeng
- +2,0 mkr Besparing i tilläggsbelopp (barn i behov av särskilt stöd)

Förskola och skola styrs ekonomiskt via en tilldelad barn- och elevpeng. Det är därför svårt att beskriva lokala konsekvenser centralt utan det arbetet behöver respektive verksamhet göra. Det kommer under 2023 vara uppföljning och informationsinsamling för att beskriva vilka konsekvenser den tilldelade budgetramen gett. Detta i samverkan med berörda fackliga organisationer.

Nämnden styr övergripande och har när det gäller förskolan satt förskolepengen utifrån en ambitionsnivå om 2/3 delar legitimerad förskollärare och 1/3 barnskötare eller likvärdig utbildning.

Kommunfullmäktige beslutade om en besparing/effektivisering om 11 mkr. Utöver besparing behöver nämnd och förvaltning hantera den kostnadsökning som väntar 2023. För att nå en budget i balans har utbildningsförvaltningen fått vidta kostnadsminskande åtgärder för att täcka den kända kostnadsökning som finns inför 2023. Exempel på kostnadsökningar är dyrare skolskjuts, högre beläggningsgrad på förskolan, ökad kostnad till fristående med mera.

För att nå en budget i balans, utöver ovan besparing i ram, har förvaltningen gjort besparing och effektivisering av framför allt de uppgifter som inte är lagstadgade.

En minskning av det icke lagstadgade är möjlig kortsiktigt. Främjande och förebyggande insatser är dock mycket viktiga för att varje elev ska få bästa möjliga förutsättningar till en bra skolgång. Nämnd och förvaltning kommer därför att följa och utvärdera konsekvenserna av internbudgeten.

Större risker och konsekvenser:

- Budget bygger på en befolkningsprognos och en ekonomisk risk och konsekvens om befolkningen ökar mer än prognosticerat.
- I budget finns inte medel för oförutsedda händelser som till exempel en ökad flyktningtillströmning eller tillkommande kostnadsökningar.
- Barn- och elevpengen i Ystads förskola, fritidshem och grundskola är i ett nationellt perspektiv mycket låg. En sänkning av barn- och elevpengen kan komma att påverka verksamheternas möjlighet att nå sitt lagstadgade uppdrag.
- Under 2022 har Barn- och Utbildningsnämnden haft intäkter motsvarande cirka 10 miljoner kronor som är av engångskaraktär. Det finns i nuläget inga indikationer på att det kommer extra medel under 2023 från stat eller annat håll.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet	-0,8	-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	-562,7	-593,2	-593,2	-593,2	-593,2
Fritidsverksamhet	-84,0	-	-	-	-
Summa	-655,0	-601,5	-601,5	-601,5	-601,5

Fritidsverksamheten är flyttad till den nya Kultur- och fritidsnämnden från och med år 2023.

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Förskola och pedagogisk omsorg	1 371	1 400	1 413	1 441	1 476
Grundskola F-9	3 391	3 436	3 452	3 463	3 486
Fritidshem	1 291	1 310	1 311	1 311	1 317
Grundsärskola	30	32	32	32	32
Besökare badanläggning	100 000	-	-	-	-

*Förskolan har ökat beläggningsgraden från 92% till 94% från och med år 2023.
Badanläggning tillhör från och med år 2023 den nya Kultur- och fritidsnämnden.*

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
i05831	Nätverk nationella prov	-3,0	-1,0	-1,0		
i39915	BUN lokalanpassning		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
i05850	IT 1:1		-6,4	-6,4	-6,4	-6,4
i39917	Lokalförsörjning, demografi		-3,0			
i05830	BUN IT-struktur		-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
i00311	Nytt verksamhetssystem	-7,3	-3,0			
Summa			-15,8	-9,8	-8,8	-8,8

8 Kultur- och fritidsnämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-	-123,2	-123,2	-123,2	-123,2

Ny nämnd från och med 2023.

Fritidsverksamheten 2022 (budget) -84,0 mkr. Kulturnämnden 2022 (budget) -39,5 mkr.

Verksamhetsidé

Kommuninvånare och andra uppfattar den kommunala kultur- och fritidsverksamheten som en tillgänglig, angelägen och självklar del av deras vardag. Kulturens- och fritidsverksamhetens starka attraktionskraft ska bidra till befolkningstillväxt och en ökande besöksnäring. Nämnden ska bidra till att belysa kulturens värde för Ystad kommun och arbeta för att vara en kommun med stark kulturidentitet och attraktionskraft.

Huvudsakligt ansvarsområde

Nämnden fullgör kommunens uppgifter vad avser kultur-, biblioteks-, fritids-, bad- och idrottsverksamhet och ska därvid:

1. Ansvara för samverkan i kultur- och fritidsfrågorna i hela kommunen inklusive kommunens bolag.
2. Med uppmärksamhet följa utvecklingen i de frågor som gäller kultur- och fritidsverksamheten i kommunen samt ta de initiativ och lägga fram de förslag som nämnden anser behövs.
3. Organisera och ansvara för fritidsgårdar/Ungdomens Hus och fritidsaktiviteter inom kommunen.
4. I nära samarbete med de föreningar, organisationer, institutioner och näringsliv som är verksamma i kommunen stimulera det arbete som dessa bedriver utifrån nämndens verksamhetsområde.
5. Fördela bidrag - även investerings- och anläggningsanknutna - till föreningar, organisationer och enskilda inom ramen för beviljade anslag och fastställda regler.
6. Organisera och ansvara för det av kommunen finansierade konst-, musik- och teaterlivet.
7. Ansvara för inköp och förvaltning av kommunens offentliga konstverk.
8. Fullgöra kommunens uppgift kring tornväktaren i S:ta Maria kyrka.
9. Medge att stiftelsen Charlotte Berlins museum, Ystads Kulturhistoriska förening samt Lilly och Gunnar Perssons stiftelse kan adjungera intendent från museernas ledning. z
10. Vara värdbibliotek för och förvalta boksamlingarna i John Andréns stiftelse samt tillsätta ledamot i styrelsen enligt donationsföreskrifter.
11. Organisera och ansvara för den verksamhetsrelaterade driften av kommunens fritidsanläggningar.
12. Ansvara för kulturskoleverksamheten
13. Ansvara för Marietorps naturskola.
14. Bevaka och dokumentera viktiga förändringar av kommunens kulturmiljöer

Målområde/Nämndmål

I januari 2023 kommer den nya Kultur- och fritidsnämnden att tillträda. En av de första uppgifterna för den nya nämnden är att ta nya mål. Förvaltningen förbereder en större utbildningsinsats där också workshop kring mål kommer att ingå

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.
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

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

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

Kommunfullmäktige beslutade om en besparing om 4,5 mkr. Utöver besparing behöver nämnd och förvaltning hantera den kostnadsökning som väntar 2023. För att nå en budget i balans kommer förvaltningen att få vidta kostnadsminskande åtgärder för att täcka kostnadsökningar som finns inför 2023, detta utöver den beslutade besparingen.

För att nå en budget i balans, har förvaltningen minskat och helt tagit bort verksamheter eller insatser.

- Föreningsbidrag 1,0 mkr
- Kulturmagasinet driftskostnader 6 månader 0,5 mkr
- Marietorp 6 månader 0,8 mkr
- Höjt index intäkter bad, idrottsanläggningar, kulturskolan 0,7 mkr
- Bibliotek, Ystads konstmuseum och Klostret 0,7 mkr
- Vakanta tjänster 0,7 mkr
- Indexhöjning 2022 0,4 mkr

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet	-	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Ledning och administration	-	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
Bibliotek och kulturverksamhet	-	-33,5	-33,5	-33,5	-33,5
Fritidsverksamhet	-	-76,6	-76,6	-76,6	-76,6
Summa	-	-123,2	-123,2	-123,2	-123,2

Ny nämnd från och med 2023.

Politisk verksamhet budget 2022 -0,5 tkr

Ledning och administration budget 2022 -6,5 tkr

Bibliotek och kulturverksamhet budget 2022 -27,9 tkr

Fritidsverksamhet budget 2022 -84,0 tkr

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Utlånade medier totalt; Biblioteket	(240 000)	240 000	245 000	245 000	245 000
och per invånare	(8,0)	8,2	8,2	8,2	8,2
Totalt antal besökare, Biblioteket	(135 000)	140 000	140 000	140 000	140 000
Totalt antal besökare, Konstmuseum	(20 000)	20 000	20 000	20 000	20 000
Totalt antal besökare, Klostret	(17 700)	17 700	17 700	30 000	30 000
Besökare badanläggning	(100 000)	150 000	150 000	150 000	150 000

Ny nämnd från och med 2023.

Värde inom parentes visar mått hämtade från Kulturnämnden och Barn- och utbildningsnämnden budget 2022.

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
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	Uppdateringar teknik YKM och Kloster för					
i3005C	ökad tillgänglighet		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i3215c	Teknik, Idrottsplats		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i3226k	Teknik, Arena		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i13209	Belysning, Klostret	-0,5	-0,5			
Summa			-1,3	-0,8	-0,8	-0,8

9 Gymnasienämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	184,3	181,7	181,7	181,7	181,7

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

Då gymnasienämnden, precis som andra nämnder, fick ett mycket stort besparingskrav jämfört med budgeten för 2022 kan man förutse stora utmaningar om några variabler eller förutsättningar förändras. Detta är beskrivet nedan, uppdelat på de tre olika ansvarsområden som Gymnasienämnden har.

Betalningsansvar - gymnasieutbildning för ungdomar

- **Ungdomskort.** I besparingen låg en helårseffekt på denna post. Eftersom avtalet endast medger uppsägning efter vårterminens slut blir det endast halvårseffekt. Risken är att ungdomarna i detta åldersspann blir mycket missnöjda. Konsekvenserna blir ökade kostnader för både vårdnadshavare och Ystad gymnasium.
- **Genomströmningshastighet justerad.** Detta gör att samma höga genomströmningshastighet måste bibehållas för att klara lagd budget. Utifrån de besparing som många kommun förväntas göra, är risken stor att vissa stödåtgärder kommer att behöva prioriteras bort inom gymnasieutbildningen. Detta gör att risken för att antalet ungdomar som behöver gå ett fjärde år kommer att öka. Dessutom har olika årgångar av gymnasieelever olika förkunskaper från grundskolan, vilket ger gymnasierna utmaningar för att eleverna ska klara gymnasiet på tre år. Dessa variabler är inte inräknade i lagd budet längre.
- **Befolkningsprognos justerad.** Befolkningsökningen avstannade under 2022 eftersom få nya bostäder färdigställdes. Däremot startade många byggnationer under 2022 som kommer att färdigställas under 2023. Det finns ingen marginal för en utökad mängd gymnasieungdomar beroende på detta.
- **Interkommunal ersättning/elev (IKE).** Satt IKE/elev är beräknad utifrån ett kostnadspositivt val av program. Risken är att faktisk IKE kommer att vara högre än budgeterat.
- **Skyddsrum.** Eftersom skyddsrummen är stängda och ej längre tillgängliga för verksamheten har denna hyra lagts på betalningsansvaret och är inte längre med i beräkningen av IKE.

Vuxenutbildningen

- **Betalningsansvar för vuxna kommuninvånare.** Det finns en överhängande risk att Sverige är på väg in i en lågkonjunktur under 2023. Då kommer behovet av ytterligare vuxenutbildning att öka. Utifrån de besparingskrav gymnasienämnden ålagts finns ingen marginal för en utökning av de lagstadgade utbildningarna.
- **Projekt.** De projekt som initierades under 2022 är avslutade och inga nya finns budgeterade under 2023.
- **Hyra.** Då vuxenutbildningen nu flyttat till nya lokaler blir det helårseffekt på hyran under 2023. De flyttkostnader som fanns i samband med flytten har tagits bort i budget 2023.
- **Budgetreserv.** Reserven som fanns för verksamhetsutökning under 2022 finns ej med i budget 2023.
- **Omställningskostnader.** Budgeten avsatt för omställning i verksamheten under 2022 är i princip borträknad i budget 2023.

Ystad Gymnasium

- **Elevprognos.** Eftersom Ystad Gymnasium har nollbudgetering och finansieras av IKE finns här alltid en prognosrisk. IKE beräknas utifrån ett ökat elevantal vid hela Ystad gymnasium. Detta ger en ökad volym både gällande intäkter och kostnader för skolan.
- **Personalförändring.** Utöver elevbaserade förändringar på programmen beroende på elevvolym har även två skolvärdar samt en utökning av skolläkare budgeterats.
- **Pedagogisk IT-verksamhet.** IT-kostnaderna har ökat jämfört med budget då datorkostnaden stigit på grund av världsläget. Risken är att vid inköp under 2023 kommer investeringsbudgeten inte att räcka till då vi har både ökade kostnader per enhet och fler elever.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Gymnasieverksamhet	-159,9	-163,7	-172,1	-173,3	-175,7
-varav Ystad gymnasium	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuxenutbildningen	-21,7	-17,1	-17,1	-17,1	-17,1
Övergripande	-2,7	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Summa	-184,3	-181,7	-190,1	-191,3	-193,7

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Antal elever från Ystad, gymnasieutbildning	1 092	1 082	1 129	1 163	1 170
Antal heltidselever från Ystad, vuxenutbildning	397	375	375	375	375
Antal elever Ystad gymnasium	1 614	1 674	1 700	1 700	1 700
Antal heltidselever Ystad vuxenutbildning	199	194	194	194	194

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
	Datorer		-6,5	-6,5	-6,5	-6,5
	Undervisnings- och IT-utrustning		-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
	Skolrestaurang		-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Summa			-11,7	-11,7	-11,7	-11,7

10 Myndighetsnämnden

<i>Ekonomi</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-3,8	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3

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

Inför 2022 identifierade myndighetsnämnden sex nämndmål för att nå kommunens övergripande mål. Inför den nya mandatperioden bedöms nämndmålen fortfarande vara relevanta.

Den sänkta budget som nämnden får, dels genom minskad ram enligt kommunfullmäktiges beslut och dels genom kostnadsökningar för nämndens verksamhet gör att förvaltningens ambition och aktiviteter för att nå målen kan komma att behöva anpassas under året.

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.

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.

Större budgetförändringar jämfört med föregående år

Myndighetsnämnden budgetram för 2023 är sänkt med 0,1 mkr jämfört med 2022.

- Den minskade skattefinansieringen föreslås hanteras genom ändrad form för rådgivning och ändrad finansiering av registratortjänst.

Fram till 2022 har 100% av förvaltningens registratortjänst finansierats av myndighetsnämnden. I takt med att fler och fler bygglov söks via digital tjänst och att mängden generella ärenden till övriga delar av samhällsbyggnadsförvaltningen ökar föreslås finansieringen av tjänsten flyttas så att 75% finansieras av samhällsbyggnadsnämnden och endast 25% av myndighetsnämnden.

Ändrad form för rådgivning kan vara att öka rådgivning via hemsidan i stället för resurskrävande direktkontakt. Risker är dock att det leder till ökad irritation hos sökande, sämre arbetsmiljö, minskad kundnöjdhet och försämrat företagsklimat.

All verksamhet som lagenligt kan taxefinansieras är redan idag taxefinansierad. Inom den taxefinansierade verksamheten görs successiva effektiviseringsåtgärder för att kunna hantera mer inom samma resurser. Däremot finns begränsad möjlighet att genom effektiviseringar minska den skattefinansiering som krävs för rådgivning och service, som i sig i första hand kräver tid för dialog, utvecklings- och kommunikationsåtgärder.

Inflation i samhället med kostnadsökningar för såväl hushållen som för företag bedöms leda till färre bygglovsansökningar och därmed mindre taxeintäkter. I storleksordning 1,0 mkr av nämndens verksamhet bedöms underfinansieras inför 2023. Utöver taxan finns inga andra sätt att öka nämndens intäkter. Eftersom nämndens kostnader renodlat utgörs av personal, lokaler och system finns ytterst begränsad möjlighet till att minska kostnader.

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. Den helt nya PBL-taxa som gäller i Ystad sedan 2020 har reviderats inför 2023 för att mer relevant spegla kostnader för olika ärendetyper.

Tid för rådgivning, service och utveckling kan inte taxefinansieras. Dit hör besöksmottagning, informationsuppbyggnad, vägledning gällande bygglovspliktiga åtgärder och hantering av lovbeprövade 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. Kostnader för den tid som utvecklingsarbete tar belastar investeringsobjektet digitalisering.

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

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Bygglovsenheten	-3,3	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Antal sökta bygglov, inklusive marklov och rivningslov samt förhandsbesked	520	500	500	500	500
Antal inkomna anmälningsärenden	150	150	150	150	150
Antal bostäder i beviljade bygglov					
Startbesked för antal bostäder					
Slutbesked för antal bostäder					
Antal beslutade trafikärenden, som lokala trafikföreskrifter och föreskrifter	40				
Antal beslutade tillfälliga lokala trafikföreskrifter	1				
Antal beslut gällande strandskyddsdispens	9	6	6	6	6
Antal samråd om strandskydd					

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
100250	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 2022</i>	<i>Budget 2023¹</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Nettokostn (mkr)	-101,7	-101,5	-92,2	-92,2	-92,2

Budget 2023 omfattar 9,3 mkr i engångsvis tillskott för elkostnader.

¹ Från och med 2023 ingår kapitalkostnader i nämndernas ramar. Denna förändring påverkar i första hand jämförbarheten mellan åren avseende samhällsbyggnadsnämnden. För denna nämnd har därför justering gjorts så att kapitalkostnaderna även ingår för år 2022 i tabellen ovan.

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

Med anledning av säkerhetsläget under 2022 har nämndens beredskap för att kunna ta sitt ansvar för samhällsviktiga funktioner även under störning krävt extra uppmärksamhet. Riktade satsningar för beredskapshöjande förmåga pågår.

Målområde/Nämndmål

Nämndmålen, som uttrycker nämndens ambition och möjlighet att bidra till kommunens övergripande mål, föreslås vara desamma som för 2022. Nämndmålen speglar hela nämndens bredd av verksamhet och ansvar.

Kommunens stora kostnadsökningar inför 2023 gör att kommunfullmäktige beslutat om en minskad

kostnadsram för nämndens verksamhet. I kombination med kostnadsökningarna för nämndens verksamhet ger det förvaltningen mer begränsade resurser 2023 jämfört med 2022. Det gör att driftfinansierad ambition inom respektive nämndmål och vilka aktiviteter som förvaltningen kan genomföra kommer att behöva anpassas löpande under året.

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 gjordes kommunens internhyresmodell 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.

Under 2023 är avsikten att tillsammans med ekonomifunktioner och kommunstyrelsen presentera utvecklad process och underlag för ekonomiska beslut inom exploateringsprojekt.

Individuella utvecklingsmöjligheter identifieras som en del i årlig löneöversyn och utvecklingssamtal.

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 utbildning respektive med social omsorg tydliggör villkor för förvaltningens leveranser av kvalitativa måltidstjänster.

Den lokalförsörjning, fastighetsförvaltning och lokalvård som är förutsättning för såväl omsorgsboende som lärmiljöer planeras i samverkan med utbildningsförvaltningen respektive med socialförvaltningen.

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 planerings-processer 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.
Vi upprätthåller ett ändamålsenligt, klimatsmart och tryggt trafiksystem för hållbar tillväxt och god tillgänglighet för alla målgrupper, som möter såväl invånarens som besökarens 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 nämndmålen är till exempel: kommunens översiktsplaner (Svarte 2009, Köpingsbro 2014, Staden Ystad 2016, Kommunen Ystad 2022), Naturvårdsprogram (2012), Vattenplan (2016), Cykelplan (2018), Riktlinjer för bostadsförsörjning (2018), Planprogram Hamnstaden (2019), Trafikstrategi (2019) samt Folkhälsoprogram (2018) och Miljöprogram (2020) samt Strategi och riktlinjer för parkering (2021), Kretsloppsplan (2021), Kemikalieplan (2021).

Under 2023 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, till exempel ska VA-taxan solidariskt täcka VA-verksamhetens kostnader, PBL-taxan ska finansiera detaljplanearbeten 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.

Inför 2021 implementerades en ny kostprismodell och inför 2022 en ny internhyresmodell som bygger på transparent självkostnadsprincip för de förvaltningar som hyr lokaler eller köper tjänster av samhällsbyggnadsförvaltningen. Dessa ger en indirekt skattefinansiering.

Budget 2023 baseras på följande ändringar, i förhållande till 2022 års budgetram och verksamhetsansvar:

- Kommunfullmäktige har generellt minskat nämndens driftram med **6,5 mkr**, vilket måste hanteras som besparingar.
- Totala kostnadsökningar beräknas till **42,0 mkr**.
- Nämnden har fått 2,5 % inflationskompensation för övriga kostnader, vilket motsvarar **3,1 mkr**.
- Nämnden har även fått **9,3 mkr** som extra inflationskompensation för 2023.
- Statens utlovande kompensation för höga elkostnader beräknas till **13,7 mkr**.
- Beaktat den sänkta ramen kräver detta en besparing på **22,4 mkr** - eller cirka 20% av nämndens skattefinansiering.
- **Förvaltningen har identifierat möjliga besparingar på 11,9 mkr**. Resterande belopp för att få en budget i balans hanteras genom sänkt budget för oplanerat fastighetsunderhåll, vilket per definition är ännu inte kända behov och åtgärder.

Förvaltningen bedöms i nuläget vara relevant och effektivt organiserad för verksamhetens nuvarande uppdrag och verksamhet. Budgetförutsättningarna gör att sänkta kostnader måste sökas, vilket i sin tur kräver sänkta ambitioner och på sikt kan leda till att personalstyrkan behöver minska, där det är möjligt och motiverat.

I förhållande till budget 2022 förslås nämndens minskade driffram, dvs den direkta skattefinansieringen, fördelas mellan avdelningarna enligt följande. Beloppen nedan förutsätter **statligt stöd för elkostnader med totalt 13,7 mkr**. I beloppet nedan är kompensation för löneökning och personalomkostnadspålägg inte inräknat:

Administration och utvecklings ram minskar med 1,4 mkr och har samtidigt kostnadsökningar på 0,4 mkr, vilket kräver **besparingar på 1,8 mkr**. Konsekvensen minskad ram ger är sämre möjlighet till expertstöd vid komplexa utredningsbehov samt minskad möjlighet att bidra till till utveckling utifrån ideella initiativ på landsbygden.

- Budget för nämndsverksamhet är oförändrad.
- Ny kostnad för centralt fordonshanteringsystem **0,1 mkr**
- Ny kostnad med **0,3 mkr** för 75% av registrator, tjänst som tidigare helt finansierats av myndighetsnämnden
- Minskad budget för externa utredningar med **0,3 mkr** och helt borttagen central budgetreserv på **0,6 mkr** för än okända kostnader (budget 1,6 mkr 2022)
- Samhällsbyggnadsbidraget bibehålls men minskas med **0,1 mkr** (budget 0,2 mkr 2022)
- Förvaltningsgemensam trivselaktivitet pausar (budget 0,2 mkr 2022)
- Möjlig exploateringsbudget för projekt hamnstaden studeras och presenteras för kommunstyrelsen under året. Budget bygger på att projektledning för det kommunövergripande projektet kan finansieras till hälften av exploateringsprojektet vilket minskar projektets skattefinansiering med **0,5 mkr**

Fastighets ram ökar med 0,2 mkr och har samtidigt kostnadsökningar på 8,4 mkr, vilket kräver **besparingar på 8,2 mkr**. Konsekvensen av minskad totalbudget är minskad möjlighet att förvalta kommunens fastigheter och att erbjuda toaletter vid besöksmål som stränder och parker.

- Ökad kostnad för elenergi utöver kompensation är 24,9 mkr, trots extra inflationsreserv och statligt bidrag är merkostnaden därför **3,8 mkr**.
- Ökad kostnad för fjärrvärme (7,5 % över kompensation), vatten och renhållning (9,5% över kompensation) total merkostnad om **1,2 mkr**
- Ökade indexkostnad för säkerhetstjänster, merkostnad **0,9 mkr**
- Ökad kostnad för muddring med **1,0 mkr**, motsvarar 2022 års kostnad
- Räfsan står inte helt utan intäkter vilket ger en kostnadsökning på **0,7 mkr**
- Minskar driftbudget fastighet med **2,6 mkr** kostnadsminskning genom fordonsleasing, mindre inköp av material och konsulter, sänkt ambition snöröjning
- Minskar budget för oplanerat fastighetsunderhåll med **10,3 mkr**, sänkt från 13 mkr 2022 vilket redan det är i underkant för de kostnader som uppstår. Innebär en reell minskning i förhållande till 2022 års utfall, motsvarande från 1,4 mkr/månad till 0,2 mkr/månad. Detta göra att vi behöver ha en löpande avstämning av de faktiska kostnader som tillkommer på oplanerat underhåll. Med ett stort och delvis gammalt fastighetsbestånd innebär det en risk, eftersom oförutsedda skador som kan uppstå kan behöva åtgärdas. Årets investeringsutrymme för planerat fastighetsunderhåll är högre än tidigare år och planering för att fastigheter med störst behov ska prioriteras har stärkts.
- Minskar budget för inhyrda toaletter med **0,3 mkr** genom anpassning av antal toaletter (budget 1,4 mkr 2022)
- Ökar avgifts-intäktsbudget med **1,3 mkr** (genom hamn-, parkerings-, och toalettavgifter)
- Extra kostnad för interim fastighetschef **0,5 mkr**.
- Kostnadsökningar för externinhyrda lokaler för andra förvaltningars behov följer självfinansieringsprincipen, så den kostnadsökningen hanteras av de hyrande förvaltningarna.
- Under året kommer möjligheten att sälja fastigheter och öka externa hyror att fortsatt förbereds, det bedöms inte kunna ge genomslag på driftkostnader redan 2023.

Stadsbyggnads ram minskar med 0,9 mkr och har samtidigt kostnadsökningar på 0,3 mkr, vilket kräver **besparingar på 1,2 mkr**. Konsekvensen besparingen ger är minskade möjligheter till arbete med dagvatten- och skyfallsfrågor vid bebyggelseförändringar för hantering av effekter av klimatförändringar, främst i detaljplanering men även i bygglovshantering.

- Ökad kostnad för digitala system med **0,3 mkr**

- Minskad driftbudget för översiktsplanering med **0,2 mkr**, minskar resurser för externa utredningar (från 0,6 mkr 2022)
- Minskad driftbudget för kontrollprogram kustskydd med **0,1 mkr**, kan delvis finansieras inom investeringsobjekt
- Minskad driftbudget för klimatstrategiskt arbete med **0,3 mkr**, handläggartjänst som var budgeterad inför 2022 tillsätts inte.
- Minskad driftbudget planhandläggare med **0,6 mkr**, timmar kan finansieras inom investeringsobjekt digitalisera detaljplaner.

Tekniska ram ökar med 0,6 mkr och har samtidigt kostnadsökningar på 3,6 mkr, vilket kräver **besparingar på 3,0 mkr**. Konsekvensen det ger är mindre möjlighet till drift av stadens yttre miljö, såsom skötsel av park, strand och skog, gatuhållning, snöröjning samt borttagen manuell trafik hänvisning.

- Ökad kostnad för gatubelysning (ökning 3,8 mkr beaktat kostnadsänkning 0,1 mkr genom tidsreglering av belysning), trots statligt bidrag är merkostnaden **1,9 mkr**
- Ökad kostnad för drivmedel HVO (47,5% över kompensation) merkostnad om **0,6 mkr**
- Ökad kostnad för park, entreprenader och material, merkostnad **0,9 mkr**
- Ökad kostnad för digitala system och kapitalkostnad med **0,25 mkr**
- Ökar taxeintäktsbudget med **0,8 mkr** (genom parkeringsavgifter, felparkeringsavgifter och parkering vid Ystad saltsjöbad)
- Minskar driftbudget inom gata med **0,8 mkr** genom minskad snöröjning, potthållslagning, trafikmålning och brounderhåll, dock med bibehållen trafik hänvisning i Kåseberga (sänkt från 2,1 mkr 2022)
- Minskar driftbudget inom park med **1,1 mkr** genom generell ambitionssänkning, utan minskad tångrensning och strandstädning och fortsatt öppna fontäner. Successivt söks lösningar för att generellt dra ned på skötsel av parker och rabatter, än osäkert i vilken grad det kan ge genomslag redan 2023 (sänkt från 20,5 mkr 2022, vilket redan det är i underkant för den förväntan som finns av grönyteskötsel i alla kommundelar).
- Minskad driftbudget inom gatuhållning har övervägts men föreslås inte eftersom kostnadsminskning bedöms orimlig och även minskar intäkter (dito budget 4,0 mkr 2022).

Kost och lokalvårds ram ökar med 1,4 mkr och har samtidigt kostnadsökningar på 3,0 mkr, vilket kräver **besparingar på 1,6 mkr**. Konsekvensen det ger är att Byakrogen Räfsan måste stängas och att livsmedelsval ändras, samt att viss administration läggs över på chefer.

- Ökad kostnad för livsmedel (ökning 17%) total merkostnad om **3,0 mkr**
- Ökar avgifts-intäktsbudget med **0,5 mkr** (externa måltidsköp)
- Minska kostnad för måltidsproduktion med **0,5 mkr** genom ändrade livsmedelsval
- Minskad driftbudget för extern restaurang med **0 mkr**, genom att inte stänga Byakrogen Räfsan och därmed fortsatt driva den i kommunal regi. Förvaltningen kommer att ges uppdrag att ta fram en plan för hur förvaltningsdomens beslut skall kunna uppfyllas.
- Minska driftbudget för lokalvård med **0,4 mkr** genom personalomorganisering
- Minska driftbudget för administration med **0,2 mkr** genom personalomorganisering

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Administration och utveckling	-6,4	-5,4	-5,4	-5,4	-5,4
Fastighetsavdelning	-15,2	-16,0	-6,7	-6,7	-6,7
Stadsbyggnad	-15,5	-15,2	-15,2	-15,2	-15,2
Teknisk avdelning	-61,7	-64,1	-64,1	-64,1	-64,1
Kost- och lokalvårdsavdelning	-2,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa	-101,7	-101,5	-92,2	-92,2	-92,2

Alla belopp är inklusive kapitaltjänstkostnader. Fastighetsavdelningens budget 2023 omfattar 9,3 mkr i engångsvis tillskott för elkostnader.

<i>Verksamhetsmåt</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
STADSBYGGNAD					
Antal antagna/godkända detaljplaner	8	8	8	8	8
Antal godkända översiktsplaner	0	0	1	0	1
Antal pågående detaljplaner	30	25	25	25	25
Antal program	1	1	1	1	1
Antal förrättnings- förberedelser	10	10	10	10	10
Antal husutsättningar	75	75	75	75	75
Antal grundkartor	8	8	8	8	8
Antal nybyggnadskartor	150	150	150	150	150
Antal lägeskontroller	25	25	25	25	25
Antal bostäder i planberedskap (lk - bl)	300	300	300	300	300
Antal planuppdrag >3 år	5	2	1	1	1
FASTIGHET					
Fastighetsunderhåll, kr/kvm	112	151	155	138	103
Förbrukning i kWh/kvm för fastigheter med genomförda energieffektiviseringar					
MARK- OCH EXPLOATERING					
Tecknade köpeavtal privatpersoner	20	10	10	25	25
Försåld industrimark, kvadratmeter	20 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Markanvisning exploitör, lägenhet	40	50	40	40	40
TEKNISKA					
Andel av asfaltbeläggning som byts ut	4 %	5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Areal parkmark att förvalta	271	278	281,4	281,4	281,4
Antal lekplatser att förvalta	35	36	36	36	36
Avfall					

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Mängd brännbart hushållsavfall, ton	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300
Mängd brännbart hushållsavfall, kilo/invånare	209	209	209	209	209
Mängd matavfall, ton	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600
Vatten och avlopp					
Antal kubikmeter producerat vatten	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Antal kubikmeter sålt vatten	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
KOST- OCH LOKALVÅRD					
Antal portioner lunch på förskola och skola	660 000	660 000	660 000	660 000	660 000
Antal portioner lunch i äldreomsorg (såbo och matdistribution)	170 123	169 000	169 000	179 000	179 000

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
	ADM OCH UTVECKLING					
I6500I	Fastighetsregleringar		-0,3	-0,3	-0,2	-0,3
	FASTIGHETS- AVDELNING					
	Fordon och maskiner		-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
	Fastighetsunderhåll; Tak, fasad, fönster		-20,0	-15,0	-15,0	-15,0
	Fastighetsunderhåll; Invändigt		-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
	Fastighetsunderhåll; Kyla, värme, VA, ventil.		-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
	Fastighetsunderhåll; Hissar etc.		-1,0	-0,5	-0,5	-2,0
	Fastighetsunderhåll; Mark, belysn, staket, utemiljö m.m.		-4,4	-4,4	-4,4	-4,4
I31335	Ljuskällan, tillbyggnad	-132,5	-10,0			
	KOST OCH LOKALVÅRD					
	Köks- och städutrustning		-3,9	-2,0	-1,4	-1,4
	STADSBYGGNAD					
I03230	Digitala detaljplaner			-0,5	-0,5	-0,5

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
	Mätningstrustning Kart- och mätenheten			-0,9		
	Fordon till Kart- och mätenheten				-1,0	
I35798	Renovering av bryggor i Sandskogen		-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
I35799	Klimatanpassning och kustskydd		-2,0			
	TEKNISK AVDELNING					
I3508R	St Östergatan	-43,9		-5,0	-21,0	-14,0
	Fridhemsgatan	-16,0		-3,0	-13,0	
I3508G	Beläggning, asfalt		-10,4	-5,6	-5,6	-5,6
I66500	Div årliga investeringar gata		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
I3508F	Kollektivtrafikåtgärder		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
	Cykelplan, mindre åtgärder		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
	GC Hammar-Skillinge medfinansiering	-18,0			-5,0	-6,0
I68000	Inköp maskiner/ transportmedel		-4,5	-2,0	-6,0	-2,0
I66510	Div årliga investeringar park		-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
I35301	Lekplatser		-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
I34390	Sanering och erosionsskydd Sjöhog	-22,1			-5,0	-11,0
I3520V	Åvallastråket	-12,0	-2,0	-7,0	-2,0	
	TAXEFINANSIERAT					
	Avfallsenheten					
	Fyrfackskärl	-19,4		-9,7		
I66563	Fordon		-11,5	-11,5	-3,5	
	VA-enheten					
I34100	Glemmingebro vattenverk, etapp 1	-50,0	-20,0			
I3426O	VA-utbyggn Ystad SÖ	-315,0	-25,0	-95,0	-95,0	-70,0
	Anslutningsavg Ystad SÖ					60,0
I66570	VA-investeringar infrastruktur		-15,0	-20,0	-15,0	-18,0
I66529	VA-investeringar, vattentäkter		-15,0	-10,0	-10,0	-10,0

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
I66520	Förnyelseinvesteringar vatten		-15,5	-18,0	-18,0	-20,0
I66530	Förnyelseinvesteringar avlopp		-8,0	-8,0	-8,0	-8,0
I66521	Förnyelseinvesteringar dagvatten		-4,0	-4,0	-4,0	-4,5
I3421L	Kapacitetsökn vattenledningsnät, etapp 1			-5,0	-20,0	-20,0
I66564	Underhållsåtg VA-fastigh vatten		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
I66561	Underhållsåtg VA-fastigh avlopp		-1,8	-1,0	-3,0	-2,5
I66528	VA-investeringar pumpstationer		-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
I3426S	Flödesmättn pumpst och ledn nät		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
I68010	Fordon och maskiner VA-enheten		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
I3430A	Reservkraft avlopp och Sjöhög		-0,5	-1,0	-2,5	-2,0
I3421M	Reservkraft tryckstegring		-0,5	-0,5		-2,0
I34156	Nytt reningssteg, Nedraby vattenverk		-0,5			
Summa			-204,8	-257,9	-287,6	-187,2

12 Socialnämnden

Ekonomi	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettokostn (mkr)	-747,1	-801,5	-793,8	-793,8	-793,8

I budget 2023 ingår erhållna statsbidrag med 7,7 mkr som är av engångskaraktär.

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 10,7 mkr för driftmedel för nytt LSS-boende på Adlerkreutzgatan samt för de nya platserna på Ljuskällan som tillkommit efter

ombyggnaden. Nämnden har även fått 7,7 mkr för erhållna generella statsbidrag inom Hälsa vård och omsorg. Dessa är av engångskaraktär och finns enbart för budget 2023. Utöver ramtilldelningen har nämnden kompenseras för volymökningar med 8,3 mkr. Totalt innebär det en utökad ram med 26,7 mkr.

Dessa är fördelade enligt nedan;

Driftbudget för Adlerkreutz och Ljuskällan (10,7 mkr)

- Funktionsnedsättning och socialpsykiatri, 7,2 mkr
- Hälsa vård och Omsorg 0,6 mkr
- Gemensamt (rest) 2,9 mkr

Volymökningar (8,3 mkr)

- Funktionsnedsättning och socialpsykiatri 0,5 mkr
- IT-säkerhet och höjd licenskostnad för Microsoft 0,6 mkr
- Myndigheten (inom LSS) 2,0 mkr
- Myndigheteten, resursfördelning hemtjänst 3,2 mkr
- Hälsa vård och omsorg, Ljuskällan 1,8 mkr
- Reserv gemensamt 0,2 mkr

Erhållna statsbidrag, engångskaraktär, (7,7 mkr)

- Hemtjänst och särskilda boende 5,2 mkr
- Hälsa och stöd, 2,5 mkr

Utöver detta har omfördelningar gjorts inom ram mellan verksamheterna utifrån verksamhetsförändringar.

Nämnden har även blivit ålagd effektiviseringar i verksamheten motsvarande 6,7 mkr och de är fördelade enligt nedan;

Gemensam verksamhet

- Optimerad personalplanering 1,9 mkr

Funktionsnedsättning och socialpsykiatri

- Höjda brukarhyror inom Fos 0,3 mkr
- Höjt hyrestak för brukare inom Fos 0,2 mkr

Individ-och familjeomsorg

- Förbättrad utredningskompetens på hemmaplan i stället för att köpa av externa aktörer 0,9 mkr
- Lägre kostnader för externa placeringar inom Barn och familj 2,0 mkr
- Minskade utbetalningar av försörjningsstöd 0,5 mkr

Hälsa vård och omsorg

- Höjda brukarhyror inom äldreomsorgen 0,7 mkr
- Nytt avtal med drift av Vigavägen särskilda boende 0,2 mkr

Förvaltningen avser att söka det riktade statsbidraget "Säkerställa god vård och omsorg om äldre personer" med ca 16,9 mkr. Av dessa fördelas 16,0 mkr till resursfördelningen inom hemtjänst och 0,9 mkr till resurser för utveckling av IT-stöd inom verksamheten.

Övrig redovisning

<i>Driftbudget</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Politisk verksamhet - SOC	-1,3	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Gemensam verksamhet	-36,3	-38,7	-38,7	-38,7	-38,7
Funktionsnedsättning och Socialpsykiatri	-150,0	-163,3	-163,3	-163,3	-163,3
Individ- och familjeomsorg	-230,4	-237,3	-237,3	-237,3	-237,3
Hälsa, vård och omsorg	-329,2	-360,8	-353,1	-353,1	-353,1
Summa	-747,1	-801,5	-793,8	-793,8	-793,8

<i>Verksamhetsmått</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
Hälsa, vård och omsorg (HVO)					
Antal brukare inom hemtjänsten (st)	651	672	699	719	741
Genomsnittlig kostnad per brukare inom hemtjänsten (tkr)	217	217	217	217	217
Antal platser för särskilt boende	300	327	327	383	383
Genomsnittlig kostnad per plats i särskilt boende (tkr)	636	636	636	636	636
Individ- och familjeomsorgen (IFO)					
Antal dygn HVB barn och unga	2 097	1 650	1 650	1 650	1 650
Genomsnittlig kostnad per dygn	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Antal familjehemsplacerade barn	55	50	50	50	50
Genomsnittlig kostnad per dygn	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150
Antal dygn placering av vuxna	2 376	2 000	2 000	2 000	2 000
Genomsnittlig kostnad per dygn	2 600	2 500	2 500	2 500	2 500
Antal hushåll med försörjningsstöd i genomsnitt per månad	165	165	165	165	165
Funktionsnedsättning och socialpsykiatri (FoS)					
Antal boende med särskild service	106	114	116	127	137
Genomsnittlig kostnad per plats (tkr)	795	810	826	826	826

Investeringar

<i>Projektnr</i>	<i>Benämning</i>	<i>Ber tot utg</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</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
i31280	Nytt LSS-boende klart 2023	-40,0	-10,0	0	0	0
	Inventarier nytt LSS-boende	-0,6	-0,6			
	Inventarier Trädgårdsstaden	-10,0	0,0	-10,0		
Summa			-14,6	-14,0	-4,0	-4,0

Nämnden har ett löpande behov av utbyte av datorer och budgeten är 1,0 mkr per år.

Utbyte av trygghetslarm, främst på särskilda boende med 1,0 mkr per år.

Budget för lokalanpassningar med 2,0 mkr årligen ger möjlighet för mindre anpassningar i verksamheternas lokaler.

Ett nytt LSS-boende med 10 lägenheter ligger i plan att tas i drift 2023. 30 mkr fanns i budget för 2022 och är överförda till Samhällsbyggnadsnämnden. Ytterligare 10 mkr finns i budget 2023 samt 0,6 mkr för inköp av inventarier. Detta kommer troligtvis att tas i drift först under 2025.

Inventarier till nytt särskilt boende i Trädgårdsstaden beräknas till 10,0 mkr

13 Kommunstyrelse - Finansiering

Verksamhet	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommungem, pensioner mm	-34 000	-71 000	-91 000	-33 000	-33 000
Lägre arbetsgivaravgifter för ungdomar	4 600	1 200	0	0	0
Lönekompensation	-26 000	-34 500	-80 500	-128 500	-179 000
Kompensation inflation	0	0	-19 300	-29 100	-39 100
Volymkompensation	0	0	-20 500	-37 700	-54 400
Prio utöver volymkompensation	0	0	-3 700	-37 400	-37 400
Internränta, skattefinansierad verksamhet	17 720	17 720	17 720	17 720	17 720
Internränta i affärsdrivande verksamhet	19 000	24 000	37 000	50 000	63 000
Avskrivningar, skattefin verksamhet	1 080	-9 000	-21 000	-27 000	-34 000
Sociala investeringar	0	0	0	0	0
Skatteintäkter och statsbidrag	1 898 000	2 014 400	2 093 000	2 190 000	2 289 000
Finansnetto	-10 000	-32 000	-50 000	-65 000	-84 000
Utdelning från bolagen	10 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Summa nettointäkter (mkr)	1 880 400	1 925 820	1 876 720	1 915 020	1 923 820

Pensioner

Pensionskostnaden är efter avdrag för de interna pensionsavgifter som nämnderna betalar. Utgångspunkten är KPA:s prognos från september 2022. Kommunens budgeterade kostnader ökar drastiskt mellan 2022 och 2023. Totalt sett är bedömningen en ökad kostnad med cirka 69 mkr, varav 37 mkr ingår under finansieringen. Resterande del belastar nämnderna genom att den interna pensionsavgiften från nämnderna höjs inför 2023. Nämnderna har ramkompenserats för denna effekt.

Ökningen av pensionskostnaderna är en följd av nytt pensionsavtal inom kommunsektorn samt att den kraftigt ökade inflationen påverkar prisbasbeloppet. Det har tidigare framhållits att pensionskostnaden kan variera betydligt mellan åren bland annat beroende på utvecklingen av konsumentprisindex och basbeloppet. Att så är fallet är särskilt tydligt denna gång.

Löne- och priskompensation

Löneökningar enligt centrala överenskommelser slutna för 2022 är i tabellen ovan utfördelade i nämndernas ramar från 2023. Medel för beräknade löneökningar för samtliga år därefter budgeteras under kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov och fördelas ut till nämnderna när nya avtal är klara.

När det gäller kompensationen för inflationen har nämnderna tillförts motsvarande en ökning på 2,5 % (beräknat på nettot av kostnader och intäkter) i ramarna från 2023. Från 2023 finns även en samlad pott på 9,3 mkr (motsvarar cirka 2 %) som specifikt för 2023 fördelats till samhällsbyggnadsnämnden för att främst kompensera för ökade energikostnader. Inflationskompensation från 2024, inklusive potten på 9,3 mkr per år, ingår under finansieringen.

Antagandena om löne- respektive inflationskompensation redovisas i tabellen nedan och har sin utgångspunkt i SKR:s prognoser (april respektive augusti 2022).

Beräknad kompensation	2023	2024	2025	2026
Lönekompensation (fr 1/4 resp år)	3,0 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %
Inflationskompensation	4,5 %	2,1 %	2,0 %	2,0 %

Volymkompensation enligt befolkningsprognos

Volymkompensationen avser beräknad kostnadseffekt inom förskola, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorgen utifrån beräknad förändring av invånarantalet enligt senaste befolkningsprognosen (maj 2022). Noteras bör att beräkningen utgår från oförändrad kostnad per barn, elev respektive hemtjänsttagare i förhållande till senast beslutade budget.

Av tabellen nedan framgår beräknat behov av volymkompensation för respektive nämnd:

Demografisk effekt (mkr)	2024	2025	2026
Barn- och utbildningsnämnd	3,2	8,2	15,2
Gymnasienämnd	6,8	11,6	12,5
Socialnämnd	10,5	17,9	26,7
Volymkompensation	20,5	37,7	54,4

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 ungdomar 19-23 år. Sänkningen för åldersgruppen uppgår till knappt 12 % procentenheter.

Internränta, skattefinansierad verksamhet

I nämndernas ramar för 2023 ingår intern ränta på investeringar aktiverade till och med utgången av år 2021 med ett belopp på 17,7 mkr. Beloppet som tas upp som intäkt under finansieringen motsvarar således den kostnad som nämnderna i nuvarande ramar har utrymme att betala. Investeringar som aktiveras efter 2021 samt andra förändringar, exempelvis ändrad ränteinsats, kommer att påverka både nämndernas ramar och budgeten avseende finansieringen. Internräntan följer Sveriges Kommuner och Regioners beräkning och uppgår för år 2023 till 1,25 procent, vilket är en höjning från 1,00% under 2022. Antagandet är att intern räntan under planperioden kommer att öka med 0,5 %-enhet per år efter 2023.

Internränta, affärsdrivande verksamhet

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. Räntenivån är samma som framgår av avsnittet ovan avseende skattefinansierad verksamhet.

Avskrivningar, skattefinansierad verksamhet

Nämndernas ramar för 2023 inkluderar 121,1 mkr som avser beräknade avskrivningar på investeringar slutförda vid utgången av 2021. I tabellen upptagna belopp under finansieringen avser beräknat ökat behov av budgetkompensation till den skattefinansierade verksamheten avseende planerade investeringar åren därefter. På materiella anläggningstillgångar påbörjas avskrivningar månaden efter beräknat färdigställande.

Sociala investeringar

Kommunfullmäktige beslutade i februari 2022 att det årligen från 2022 (första året som tilläggsanslag och därför ej med i tabellen ovan) ska budgeteras 2 mkr som kan användas till sociala investeringsprojekt. Från 2023 finns inte detta centrala anslag kvar.

Skatteintäkter och statsbidrag

Budgeterat belopp avser beräknade skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämningsystemen samt fastighetsavgiften. För 2023 ingår även två specifika generella statsbidrag (bidrag för minskad andel timanställda inom äldreomsorgen samt bidrag för ökad bemanning sjuksköterskor) med ett totalt belopp på 33,4 mkr.

I beräkningen ingår oförändrad kommunalskatt, 20,11 procent, under perioden.

Skatteunderlagsutvecklingen bygger på SKL:s prognos per augusti 2022 samt ett eget antagande om befolkningsutvecklingen. När det gäller befolkningen har utgångspunkten varit kommunens reviderade befolkningsprognos från maj 2022. I samband med regeringens statsbidragstillskott i budgetpropositionen (Ystad: +12,6 mkr) har aktualisering skett genom avstämning av att denna intäktsökning motverkas av lägre andra intäkter enligt SKR:s oktoberprognos och avstannad befolkningsökning.

Befolkningsutveckling	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Befolkningsprognos, mars 2022	1,1 %	1,1 %	1,1 %	1,1 %	4,6 %
Reviderad bedömning	0,6 %	1,1 %	1,2 %	1,1 %	4,1 %

Följande antagande har använts avseende skatteunderlaget:

Skatteunderlagsutveckling	2022	2023	2024	2025	2026
SKR, augusti	4,9 %	4,7 %	4,4 %	4,5 %	3,7 %

Finansnetto

Finansnettot försämras successivt beroende framför allt på att räntenivåerna ökat markant. Efter hand som befintliga lån förnyas innebär detta väsentligt ökade räntekostnader. De närmaste årens investeringsvolymerna bedöms medföra nyupplåning vilket också påverkar räntekostnaderna. Antagna genomsnittliga räntesatser vid nyupplåning respektive omläggning av lån är enligt följande:

	2023	2024	2025	2026
Räntesats	3,25 %	3,50 %	3,75 %	3,75 %

Utdelning från bolagen

Utrymmet för utdelning från kommunens bolag beräknas för år 2023 och planåren till 15 mkr per år. Detta är en ökning med 5 mkr jämfört med 2022. För 2021 uppgick utdelningen till 30 mkr, men mot bakgrund av hamnens utbyggnad behövde nivån sänkas därefter.