Delårsrapport tertial 1 2014

YSTADs KOMMUN

Bild framsida:
Teckningar från Edvinshus skolans elever

TERTIALRAPPORT 2014

JANUARI - APRIL

PROGNOS 2014

JANUARI - DECEMBER

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelse 5

Finansiella rapporter, kommunen

Resultat- och balansräkning 11
Kassaflödesanalys 12
Noter 13
Rapportering av finansverksamheten 15

Sammanfattning nämnderna

Nämndernas resultat m m 16
Utdrag ur nämndernas kommentarer 17

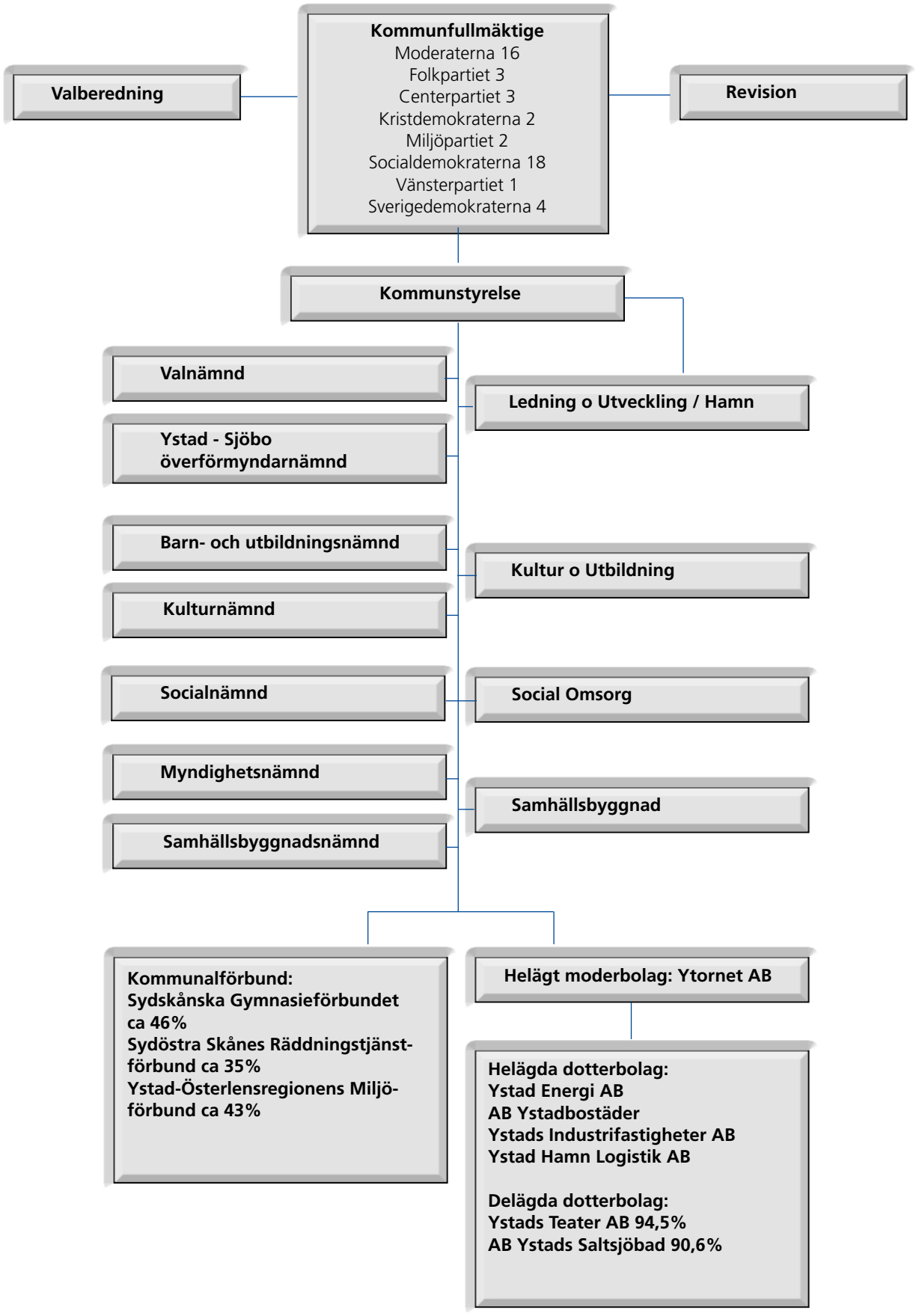
Sammanfattning koncernen

Utdrag ur bolagens/förbundens kommentarer 19

Ekonomisk uppföljning från nämnderna

Kommunstyrelse - Ledning och utveckling 30
Kommunstyrelse - Hamn 33
Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd 34
Barn- och utbildningsnämnd 36
Kulturnämnd 39
Myndighetsnämnd 42
Samhällsbyggnadsnämnd 44
Socialnämnd 49
Finansiering och kommungemensam verksamhet 53

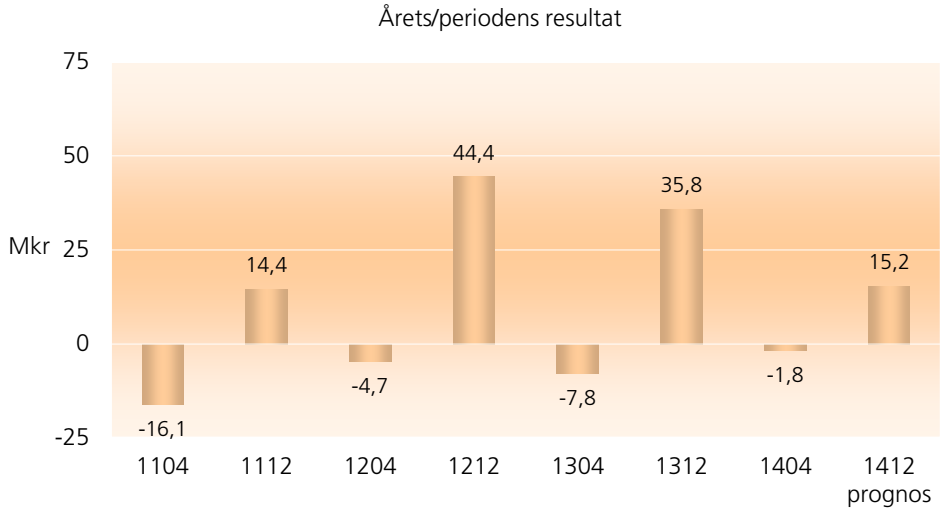
Kommunens organisation



Förvaltningsberättelse

Periodresultat
Ystads kommun redovisar ett negativt resultat för första tertialet på 1,8 mkr. För motsvarande period förgående år redovisades ett negativt resultat med 7,8 mkr. I periodresultatet ingår kostnad för ökning av semesterlöneskulden med 27,8 mkr.

Helårsprognos
Årets förväntade resultat för 2014 blir ett överskott på 15,2 mkr. Det är 10,2 mkr bättre än den ursprungsbudget som beslutades för 2014. Det budgeterade resultatet, efter kompletteringsbudgeten uppgår till 1,0 mkr. En stor positiv budgetavvikelsen på totalt 11,5 återfinns inom finansieringen, varav skatteintäkterna är den största enskilda avvikelsen med 4,0 mkr.
Budgetavvikelsen för nämndernas verksamheter beräknas sammanlagt uppgå till plus 2,7 mkr. Det finns en negativ avvikelse och det är socialnämnden som har minus 0,2 mkr i sin prognos. Ledning och utveckling har en positiv prognos med 2,9 mkr. För alla de övriga nämnderna är den ekonomiska prognosen ett nollresultat.



Balanskravet
I Kommunallagen 8 kap § 5 finns ett så kallat balanskrav. Kravet innebär att kommunen varje år ska ha intäkter som överstiger kostnaderna. Om kostnaderna något år ändå skulle överstiga intäkterna ska det negativa resultatet återställas inom de tre närmast följande åren. Beslut om sådan reglering ska fattas i budgeten senast det tredje året efter det år då det negativa resultatet uppkom. Resultatet per 2014-04-30 är negativt, men enligt prognosen för helåret kommer Ystads kommun att klara balanskravet. Balanskravsresultatet är något lägre, då det finns en reavinst på ungefär 0,1 mkr i periodens resultat.

Utveckling av skatteintäkterna
Skatteintäkterna utgör två tredjedelar av kommunernas intäkter. Skatteunderlagets tillväxt får därmed stor betydelse för hur kommunsektorns totala intäkter utvecklas.
Skatteunderlaget är en av de viktigaste variablerna som utgörs till mer än 70 procent av utbetalade löner. Även pensioner är en viktig inkomstkälla för kommunerna. Balanseringen av det allmänna pensionssystemet håller tillbaka kommunernas pensionsinkomster 2014.
Sveriges Kommuner och Landsting prognostiserar en total tillväxt av skatteunderlaget med 3,4 % för 2014.

Befolkning
Vid årsskiftet 2013/2014 uppgick antalet invånare i Ystads kommun till 28 623. Folkmängden ökade under 2013 med 65 personer det vill säga med 0,2 %. Ökningen innebär att kommunens målsättning, en ökning med 1 % i genomsnitt årligen, inte uppnås för året. Landet i sin helhet ökade med 0,9 %, och det var samma ökning som Skåne län.
Den genomsnittliga ökningen i kommunen under den senast 10-årsperioden har varit 0,6 %.
Den 31 mars var befolkningen i Ystads kommun 28 579, det vill säga 44 färre än vid årsskiftet. Födelsenettot var minus 30 personer och flyttningsnettot var minus 14 personer. Preliminär befolkning per den 20 maj var 28 629 personer, det vill säga en ökning med 6 personer.

Ränta och inflation
Riksbankens direktion beslutade vid sitt senaste penningpolitiska möte i april 2014 att lämna reporäntan oföränd-

rad på 0,75 %. Reporäntan förväntas vara kvar på denna låga nivå under 2014. År 2016 bedömer Riksbanken att reporänta kommer att vara 2,3 %.
Konsumentprisindex (KPI) är det mest använda måttet för prisutveckling och används bland annat som inflationsmått och vid avtalsreglering. KPI avser att visa hur konsumentpriserna i genomsnitt utvecklar sig för hela den privata inhemska konsumtionen, de priser konsumenterna faktiskt betalar.
Sveriges Kommuner och Landsting prognostiserar en inflation på -0,2 % för 2014.

Redovisningsprinciper
Vid upprättande av denna tertialrapport har i stort samma redovisningsprinciper tillämpats som i den senaste årsredovisningen.
Helårsprognos avseende resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och nyckeltal för kommunen baseras på ekonomiavdelningens bedömningar. Förvaltningarnas bedömningar framgår av inlämnat material. För bolagen och kommunalförbunden baseras rapporten med prognoser på infordrade uppgifter från dessa.

Pensioner
Från och med 1998 redovisas äldre pensionsskuld under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Den totala pensionsskulden uppgick 2014-04-30 till 683,5 mkr, varav 640,8 mkr avser ansvarsförbindelse. Det innebär att cirka 94 % ligger utanför balansräkningen. Ur ett riskperspektiv är det viktigt att beakta denna pensionsskuld eftersom några medel inte finns fonderade för att möta de betalningar som kommer att uppstå när skulden ska regleras.
Ansvarsförbindelsen, som är den största delen av pensionsskulden, har minskat från 651,1 mkr vid årsskiftet till 640,8 mkr.

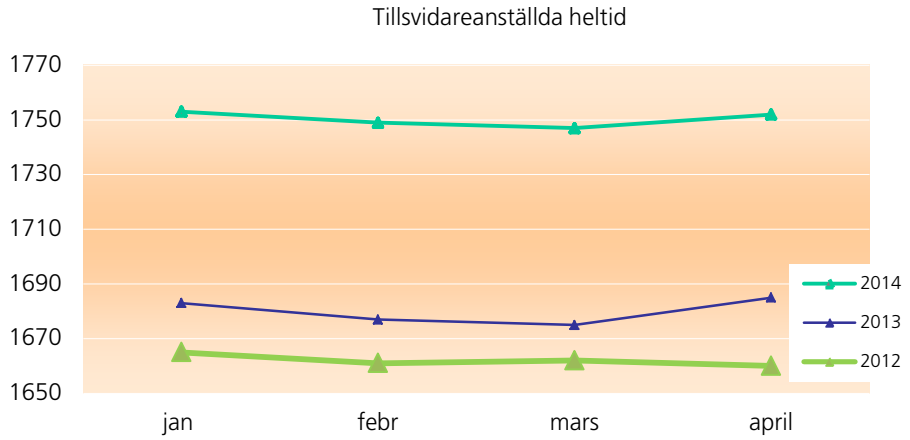
Likvida medel
Likviditeten uppgick 2014-04-30 till 67,7 mkr. Detta är en minskning med 78,1 mkr sedan årsskiftet.

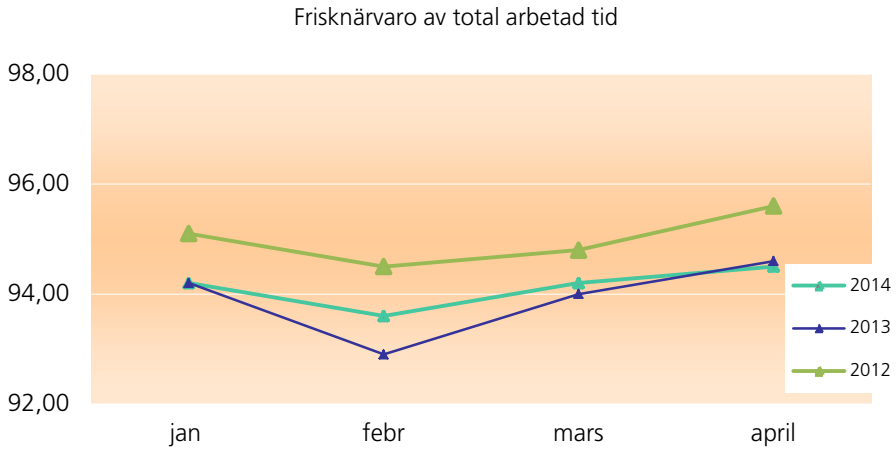
Skulder och avsättningar
Under de första fyra månaderna har kommunens nettolåneskuld ökat med 120,0 mkr till 1 466,7 mkr. 72,0 mkr av ökningen är hänförlig till vidareutlåning inom koncernen. 48,0 mkr av ökningen är hänförlig till kommunen. Detta innebär att den del av den totala låneskulden som är hänförlig till kommunen är 764,9 mkr per 2014-04-30.
I periodresultatet finns inräknat en semesterlöneskuldökning sedan årsskiftet med cirka 27,8 mkr. Då huvuddelen av semesterdagarna tas ut under sommarmånaderna juni, juli och augusti förväntas skulden minska under andra tertialet.

Finansnetto
Finansnettot för perioden är negativt och uppgår till minus 1,6 mkr. För helåret 2014 prognostiseras finansnettot bli 3,3 mkr bättre än budget.

Investeringar
117,0 mkr har kommunen nettoinvesterat under årets första fyra månader. Årets totala investeringsbudget, inklusive kompletteringsbudgeten 2014, är 493,7 mkr. Detta innebär att 24 % av total investeringsbudget är förbrukad så här långt. Enligt förvaltningarna förväntas 113,8 mkr av årets budget inte förbrukas under året, vilket betyder att årets investeringsutgift beräknas bli ungefär 380 miljoner. Den i särklass största investeringsutgiften under årets första fyra månader är 71,0 mkr för byggande av ett nytt bad. Näst störst investeringen är Ystads framtida vattenförsörjning som har en utgift på 16,4 mkr de första fyra månaderna 2014.

Väsentliga personalförhållanden
Frisknärvaron i procent, i förhållande till total arbetad tid, har varit ungefär på samma nivå som perioden januari till april då man jämför med 2012 och 2013. Per sista december 2013 var antalet tillsvidareanställda personer 1 943 st. Antalet anställningar omräknat till heltider uppgick till 1 733 st. Denna siffra är nu 1 752 st.





God ekonomisk hushållning

Lagstiftningen anger att kommuner och landsting ska besluta om finansiella mål som dels ska definiera vad "god ekonomisk hushållning" är i den egna organisationen och dels ska vara styrande för den ekonomiska planeringen/utvärderingen.
Kommunerna skall inte bara anta finansiella mål utan också verksamhetsmål i budgeten, som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

I respektive års årsredovisning ska en samlad bedömning göras av om kommunens utveckling ligger i linje med god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning uppnås när såväl de finansiella målen som de övergripande och strategiska målen huvudsakligen är uppfyllda.

Inget av de tre finansiella målen har per 140430 uppnåtts. Prognosen för helåret visar på förbättring av måluppfyllelsen, men dock inte in den omfattningen att full måluppfyllelse sker. Två av de tre finansiella målen kommer att uppfyllas med den nuvarande prognosen. Det mål som inte uppfylls beror på att det prognostiserade resultatet på 15,2 mkr inte är på samma nivå som förra årets resultat som var 35,8 mkr.

Kommunfullmäktige har utöver de finansiella målen satt upp fem övergripande målområden med strategiska mål. Utifrån en sammanställning och analys av nämndernas måluppfyllelse utifrån de övergripande och strategiska målen kan konstateras att tre av fem målområden är i hög grad uppfyllda medan två målområden endast är delvis uppfyllda.

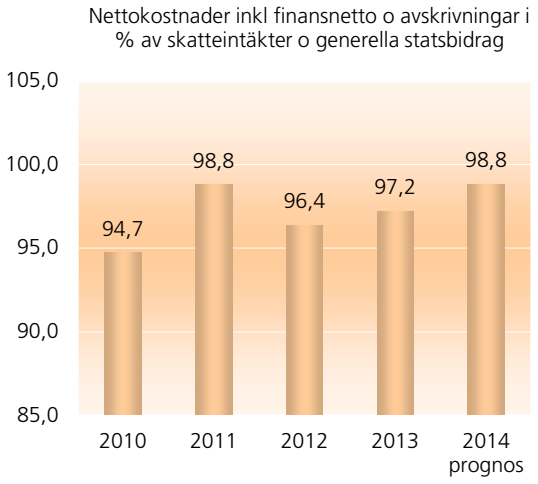
UPPFÖLJNING AV ÖVERGRIPANDE FINANSIELLA MÅL (tertialresultat)

Enligt budget 2014 finns följande tre finansiella mål som antagits av kommunfullmäktige:

Mål 1: Årets resultat ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna.

Utfall: Relationen per 140430 är minus 0,4 %.
Målet är inte uppfyllt.

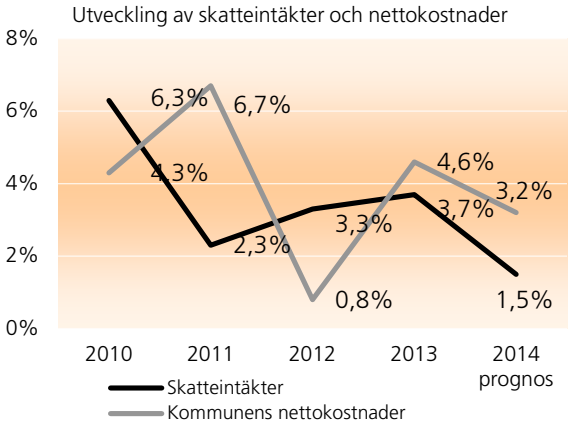
Prognos: Relationen per 141231 beräknas bli 1,2 %.



Mål 2: Kostnaderna ska inte öka mer procentuellt än skatteintäkter och statsbidrag.

Utfall: Periodens ökningstakt för nettokostnader i förhållande till år 2013 är 4,7 %. Periodens ökningstakt av skatteintäkterna är 1,3 %.
Målet är inte uppfyllt.

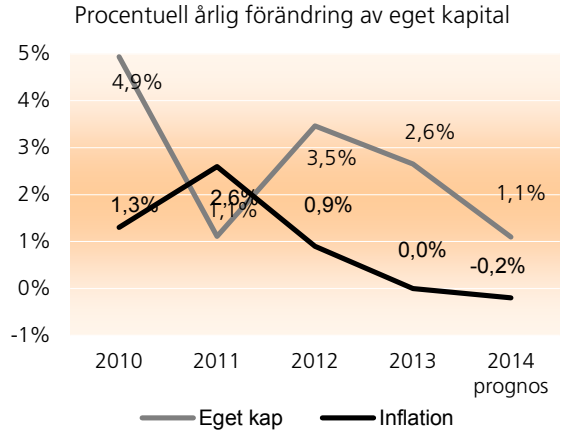
Prognos: Årets nettokostnader beräknas öka med 3,2 %. Årets ökning av skatteintäkter och statsbidrag beräknas bli 1,5 %.



Mål 3: Det egna kapitalet ska inflationssäkras.

Utfall: Periodresultatet är minus 1,8 mkr vilket ger en minskning av egna kapitalet med 0,1 %.
Målet är inte uppfyllt.

Prognos: Det prognostiserade resultatet per 141231 beräknas bli 15,2 mkr. Detta gör att det egna kapitalet ökar med 1,1 %. Inflationsprognosen för 2014 är - 0,2 %.



Sammanfattning: Inget av de tre målen har per 140430 uppnåtts. Prognosen för helåret visar på förbättring av måluppfyllelsen, men dock inte in den omfattningen att full måluppfyllelse sker. Två av de tre finansiella målen kommer att uppfyllas med den nuvarande prognosen.

Mål- och resultatstyrning
En ny modell för mål- och resultatstyrning togs fram inför budgeten 2011. De övergripande målområdena som finns med i budgeten har konkretiserats ytterligare och brutits ned till strategiska mål, vilka beslutats av kommunfullmäktige. Nämnderna har beslutat om övergripande aktiviteter som grundar sig på kommunens övergripande målområden samt de strategiska målen. Respektive nämnd har också tagit fram mätmetoder, nyckeltal eller andra verksamhetsmått som visar på de strategiska målens resultat.

Måluppfyllelse

* **Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök**
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys
I Svenskt Näringslivs rankning våren 2014 har Ystads kommun förbättrat sig med 33 platser till plats 92 från plats 125 år 2013. Det är högsta placeringen på 7 år.
Ett projekt för samordnad varudistribution pågår, vilket bland annat ska underlätta för lokala mindre företag att lämna anbud vid upphandlingar.
År 2013 byggdes 63 nya bostäder i kommunen, bestående av 38 lägenheter och 25 småhus.
Planberedskapen är god, det finns planer för cirka 300 lägenheter i flerbostadhus, 275 i gruppbostäder, 100 friliggande tomter samt ny industrimark på Östra industriområdet.
Busslinje 5 har börjat trafikera Saltsjöbaden, vilket nu ger möjlighet till att åka kollektivtrafik till stranden.
Tillgängliga kulturarrangemang med hög kvalitet som marknadsförs på ett genomtänkt sätt skapar gemenskap och blir ett attraktivt inslag i staden.
Ystads museer är attraktiva besöksmål som lockar både kommuninvånare och turister.
Biblioteken ger god service till besökarna genom hög kompetens, god tillgänglighet och modern teknik.
Kommunen har den senaste 10-årsperioden haft befolkningsökning.
Folkmängden ligger på i stort sett oförändrad nivå jämfört med 31 dec 2013.

Målet är delvis uppfyllt.

* **I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande**
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling i en trygg miljö

Analys
I Ystads kommun finns ett varierat utbud av både kommunala och fristående verksamheter. Detta utbud gäller både pedagogisk inriktning såväl som möjlighet för vårdnadshavare att få tillgång till, en för barnet, passande vistelsetid i förskolan.
Kvalitén i kommunens verksamhet är oftast mycket hög i de brukarundersökningar som görs. Den överträffar i många fall de mål som uppställts av kommunen.
Kommunen har deltagit i fyra medborgarundersökningar och i samtliga har kommunens resultat legat högt över genomsnittet när det gäller till exempel kommunens verksamheter och kommunen som en plats att bo och leva i.
I den senaste årliga trygghetsmätningen som genomförs av Polisen i Skåne blev Ystad den kommun som av sina medborgare upplevs som tryggast.
Arbetet med att möjliggöra för Ystads kommun att bli en E-myndighet pågår.
På frågor angående arbets- och lärandemiljön som elever i olika årskurer besvarar vissa att de i hög grad trivs och känner sig trygga i skolan.
Behörigheten till gymnasieskolan för kommunens elever är fortsatt hög.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* **Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv**
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Energieffektiviseringen inom fastighetsbeståndet fortsätter som planerat enligt ”Ystadmodellen”.
Kommunen gör kontinuerliga mätningar av luftkvaliteten på fem olika platser inom tätorten sedan 2006.
Resultatet av genomförda luftmätningar visar att värdena håller sig väl under rekommenderad högsta nivå.
Relevanta miljökrav ställs i upphandlingar. Projektet för samordnad varudistribution förväntas ge positiva miljöeffekter.
I Svarteskolans skolrestaurang pågår ett projekt med klimatsmart mat i syfte att efter utvärdering spridas till övriga skolrestauranger. Klimatsmart mat innebär att minska andelen slängd mat, minska köttmängden samt öka andelen vegetabilier.
Marietorps naturskola är en del av den verksamhet som

pedagogiskt arbetar med de långsiktiga miljömål som finns både nationellt och lokalt.
Museernas caféer serverar enbart ekologiska och/eller närproducerade produkter. Profilprodukter är fair trademärkta och/eller ekologiska.
Vård och omsorg optimerar transporter genom noga planering av besök inom hemtjänst och hemsjukvård. Cyklar används där det är möjligt och flertalet av bilarna är miljöklassade.
Samlaren – insamling av batterier, lampor, mindre elavfall finns på flera ställen i kommunen.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* **Ystads verksameter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans**
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys
Kommunen förväntas få ett positivt resultat.
Två av de tre övergripande finansiella målen kommer att uppfyllas med den nuvarande prognosen Ett av målen kommer inte att uppfyllts. Kostnadseffektiviteten måste ständigt höjas, det vill säga att det måste hela tiden produceras mer verksamhet i förhållande till de kostnader kommunen har.
Skatten har varit oförändrad sedan 2005.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* **Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare**
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
I genomsnitt har frisknärvaron varit 94,5 %, vilket är under målsättningen på 97,0 %.
Verksamheten arbetar kontinuerligt för att höja personalens kompetens, öka ansvarstagandet, utveckla och stimulera personlig kreativitet. Utvecklingssamtal sker årligen. Medarbetarenkäten genomfördes under hösten 2013. Resultatet av undersökningen är i likhet med tidigare år väldigt bra och i synnerhet vad gäller arbetsmiljödelen. Vad gäller målet att kommunens medarbetare ska ha rätt kompetens för sitt arbete så ger medarbetarenkäten en tydlig bild av att man upplever sig ha rätt kompetens. Ystads kommuns resultat står sig bra i förhållande till andra kommuner och statliga myndigheter där man gjort liknande undersökningar.

Målet är delvis uppfyllt.

Finansiella rapporter, kommunen

Resultaträkning (mkr)		Resultat 14.04.30	Prognos 14.12.31	Budget 14.12.31	Resultat 13.04.30	Resultat 13.12.31
Verksamhetens intäkter	Not 1	137,3	567,1	443,8	125,0	425,0
varav jämförelsestörande post						20,0
Verksamhetens kostnader	Not 1	-532,0	-1 728,5	-1 612,1	-519,1	-1 552,7
Avskrivningar	Not 2	-33,3	-108,9	-108,9	-30,8	-99,9
Verksamhetens nettokostnader		**-428,0**	**-1 270,3**	**-1 277,2**	**-424,9**	**-1 227,6**
Skatteintäkter	Not 3	369,4	1 110,4	1 099,3	359,2	1 072,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	58,4	175,3	182,4	64,5	194,1
Finansnetto	Not 5	-1,6	-0,2	-3,5	-6,6	-3,4
varav jämförelsestörande post					1,7	2,2
Årets resultat		**-1,8**	**15,2**	**1,0**	**-7,8**	**35,8**

Balansräkning (mkr)		Utgående balans 14.04.30	Prognos utg. bal. 14.12.31	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Anläggningstillgångar	Not 6	2 966,8	3 207,0	2 595,8	2 812,7
Omsättningstillgångar	Not 7	319,0	380,5	475,8	373,5
S:a tillgångar		**3 285,8**	**3 587,5**	**3 071,6**	**3 186,2**
Eget kapital	Not 8	1 385,7	1 385,7	1 349,9	1 349,9
varav avsatt till resultatutjämningsreserv		83,4	83,4		83,4
Årets resultat		-1,8	15,2	-7,8	35,8
S:a eget kapital		**1 383,9**	**1 484,3**	**1 342,1**	**1 385,7**
Avsatt till pensioner	Not 9	30,4	27,8	29,7	31,0
S:a avsättningar		**30,4**	**27,8**	**29,7**	**31,0**
Långfristiga skulder		1 480,4	1 580,4	1 261,1	1 369,7
Kortfristiga skulder	Not 10	391,1	495,0	438,7	399,8
S:a skulder		**1 871,5**	**2 075,4**	**1 699,8**	**1 769,5**
S:a eget kapital och skulder		**3 285,8**	**3 587,5**	**3 071,6**	**3 186,2**

Finansiella rapporter, kommunen

Kassaflödesanalys (mkr)		Resultat 14.04.30	Prognos 14.12.31	Resultat 13.04.30	Resultat 13.12.31
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster		-1,8	15,2	-7,8	35,8
Justering för av- och nedskrivningar		33,3	108,9	30,8	99,9
Ökning/minskning av avsättningar		-0,6	-3,2	1,5	2,8
Vinst/Förlust avyttring av anläggn.tillg		-0,1	-0,1	-	-0,6
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster		-	-	-	-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		30,8	120,8	24,5	137,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-22,1	10,0	-10,8	-4,5
Ökning/minskning förråd o exploateringsfastigheter		-1,5	-2,0	7,3	-7,3
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-8,7	95,0	57,4	18,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-1,5**	**223,8**	**78,4**	**144,6**
Investeringsverksamheten					
Bruttoinvesteringar i materiella anläggningstillg		-116,9	-382,3	-93,5	-336,8
Omklassificering till omsättningstillgång		-	-	-	-
Försäljning av materiella anläggningstillg		1,6	1,6	0,0	9,4
Bruttoinvesteringar i finansiella anläggningstillg		-0,4	-0,4	-	-
Försäljning av finansiella anläggningstillg		-	-	-	-
Erhållna investeringsbidrag o övriga inv inkomster		0,3	2,0	0,2	3,8
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-115,4**	**-379,1**	**-93,3**	**-323,6**
Finansieringsverksamheten					
Förändring låneskuld		110,8	210,8	22,3	130,9
Ökning/minskning långfristiga fordringar		-72,0	-122,0	157,6	102,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**38,8**	**88,8**	**179,9**	**233,5**
Årets kassaflöde		**-78,1**	**-66,5**	**165,0**	**54,5**
Likvida medel vid periodens början		**145,8**	**91,3**	**91,3**	**91,3**
Likvida medel vid periodens slut	**Not 11**	**67,7**	**24,8**	**256,3**	**145,8**

Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter och kostnader i utfallet är justerade med interna poster.

Not 2 Avskrivningar

Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar vilka beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde.

Not 3 Skatteintäkter

	Resultat 14.04.30	Prognos 14.12.31	Budget 14.12.31	Resultat 13.04.30	Resultat 13.12.31
Kommunalskatt	369,4	1 108,1	1 099,3	359,6	1 078,9
Slutavräkning 2014 (2013)	1,1	3,4		-2,5	-6,9
Slutavräkning 2013 (2012)	-1,1	-1,1		2,1	0,7
Summa	**369,4**	**1 110,4**	**1 099,3**	**359,2**	**1 072,7**

Not 4 Generella statsbidrag och utjämning

	Resultat 14.04.30	Prognos 14.12.31	Budget 14.12.31	Resultat 13.04.30	Resultat 13.12.31
Inkomstutjämningsbidrag	62,7	188,2	196,4	64,8	194,3
Utjämningsavgift för kostnadsutjämning					
Inkl LSS	-26,4	-79,1	-78,6	-22,2	-66,7
Strukturbidrag	1,0	3,0	3,0	-	-
Införandebidrag	1,0	2,9	2,6	-	-
Regleringsbidrag/avgift	2,2	6,6	6,1	4,3	13,0
Kommunal fastighetsavgift	17,9	53,7	52,9	17,6	53,5
Summa	**58,4**	**175,3**	**182,4**	**64,5**	**194,1**

Not 5 Finansnetto

Finansiella intäkter uppgår till 8,6 mkr (8,7 mkr) och finansiella kostnader till 10,2 mkr (15,3 mkr).

Not 6 Anläggningstillgångar

	Utgående balans 14.04.30	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Materiella anläggningstillgångar	2 106,2	1 862,7	2 024,5
varav mark byggnader och tekn. anl	2 066,0	1 824,1	1 980,6
maskiner och inventarier	40,2	38,6	43,9
Finansiella anläggningstillgångar	860,6	733,1	788,2
varav värdepapper, andelar mm	30,4	29,9	30,0
långfristiga fordringar	830,2	703,2	758,2
S:a anläggningstillgångar	**2 966,8**	**2 595,8**	**2 812,7**

Not 7 Omsättningstillgångar

	Utgående balans 14.04.30	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Exploateringsfastigheter	16,6	0,5	15,1
Fordringar	234,7	218,9	212,6
Kassa och bank	67,7	256,4	145,8
S:a omsättningstillgångar	**319,0**	**475,8**	**373,5**

Not 8 Eget kapital

	Utgående balans 14.04.30	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Eget kapital	1 383,9	1 342,1	1 385,7
varav periodens resultat	-1,8	-7,8	35,8
Kommungemensamt	1 068,6	1 040,6	1 040,6
Hamnfond	111,5	103,5	103,5
Pensionsavsättning	202,8	202,8	202,8
Sociala investeringar	2,8	3,0	3,0

Kommunfullmäktige har under 2013 beslutat att avsätta 60,9 mkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserv. Av årets resultat 2013 har kommunfullmäktige beslutat att avsätta 22,5 mkr till resultatutjämningsreserven.

Not 9 Avsatt till pensioner

	Utgående balans 14.04.30	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Ingående värde	31,0	28,2	28,2
Periodens förändring exkl visstidspens etc	-0,4	1,3	1,4
varav räntekostnad	0,1	1,6	2,3
Periodens förändring visstid- och garantipens	-0,1	-0,1	0,8
varav räntekostnad	0,0	0,1	0,1
Periodens förändring särskild löneskatt	-0,1	0,3	0,6
Utgående värde	30,4	29,7	31,0

Not 10 Kortfristiga skulder

	Utgående balans 14.04.30	Utgående balans 13.04.30	Utgående balans 13.12.31
Kortfristig skuld till koncernföretag	75,7	121,8	102,4
Leverantörsskulder	31,6	45,1	56,4
Övriga kortfristiga skulder	89,1	115,1	76,9
Upplupna kostnader o förutbet int	194,7	156,7	164,1
varav avgiftsbestämd ålderspens inkl löneskatt	12,3	11,6	35,4
S:a kortfristiga skulder	**391,1**	**438,7**	**399,8**

Not 11 Likvida medel vid årets slut

Av likvida medel vid periodens slut utgör 62,7 mkr (170,8 mkr) nettoskuld till koncernföretag.

Övrigt

Pensionsåtaganden inkl löneskatt, mkr:	**14.04.30**	**13.04.30**	**13.12.31**
Avgiftsbestämd ålderspension	12,3	11,6	35,4
Avsättning till pensioner	30,4	29,7	31,0
Pensionsförpliktelse	640,8	673,8	651,1
Total pensionsskuld	**683,5**	**715,1**	**717,5**

Långfristiga skulder

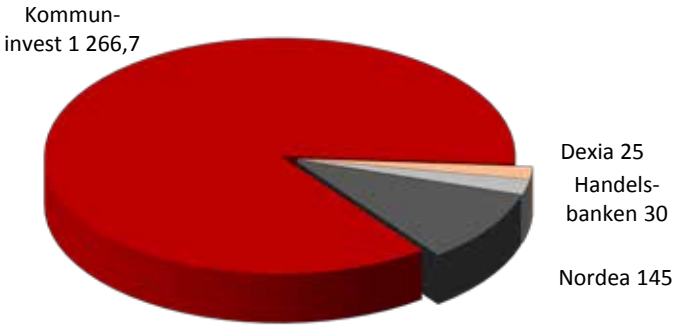
Låneportföljens storlek och sammansättning

Bank /Kredit-institut	Räntetyp (fast/rörligt)	Belopp (kkr)	Snitt-ränta
Handelsbanken	Fast	30 000	2,61%
Nordea	Rörligt	145 000	1,60%
Kommuninvest	Fast	1 124 700	2,62%
Kommuninvest	Rörligt	142 000	1,48%
Dexia	Fast	25 000	4,65%
Summa		**1 466 700**	**2,47%**

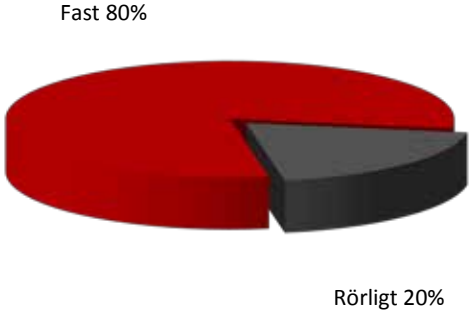
Kapitalbindningstid		Kapitalbindningsstrategi		
		Normportfölj		Andel
Kapitalförfall (årsintervall)	Belopp (kkr)	Andel förfall Min	Max	förfall per 2014-04-30
0 - 1	420 000	0%	30%	29%
1 - 3	480 000	0%	40%	32%
3 - 5	566 700	0%	40%	39%
5 - 7	0	0%	40%	0%
7 - 10	0	0%	40%	0%
Summa	**1 466 700**			**100%**

Räntebindningstid		Räntebindningsstrategi		
		Normportfölj		Andel
Ränteförfall (årsintervall)	Belopp (kkr)	Andel förfall Min	Max	förfall per 2014-04-30
0 - 1	447 000	25%	50%	30%
1 - 3	453 000	10%	40%	31%
3 - 5	566 700	10%	40%	39%
5 - 7	0	0%	20%	0%
7 - 10	0	0%	20%	0%
Summa	**1 466 700**			**100%**

Lånedel i bank och kreditmarknadsbolag (mkr)



Andelen fast respektive rörlig ränta



Sammanfattning nämnderna

Drift, nettokostnader mkr	Utfall 14.04.30	Budget 14.04.30	Avvikelse 14.04.30	Prognos 14.12.31	Budget 14.12.31	Avvikelse prog/budg
Kommunstyrelse - Ledning o Utveckling	-18,8	-20,9	2,1	-59,9	-62,8	2,9
Kommunstyrelse - Kommunalförb	-40,4	-40,7	0,3	-122,0	-122,0	0,0
Kommunstyrelse - Hamn	3,9	2,7	1,2	8,0	8,0	0,0
Överförmyndarnämnd	-0,8	-0,8	0,0	-2,4	-2,4	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	-162,2	-152,5	-9,7	-455,1	-455,1	0,0
Kulturnämnd	-9,6	-9,4	-0,2	-27,3	-27,3	0,0
Myndighetsnämnd	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-25,5	-23,0	-2,5	-69,0	-69,0	0,0
Socialnämnd	-178,2	-173,4	-4,8	-524,9	-524,7	-0,2
Revision	-0,1	-0,4	0,3	-1,1	-1,1	0,0
Summa	**-431,8**	**-418,5**	**-13,3**	**-1 254,0**	**-1 256,7**	**2,7**
Finansiering o kommungemensamt	430,0	419,2	10,8	1 269,2	1 257,7	11,5
TOTALT	**-1,8**	**0,7**	**-2,5**	**15,2**	**1,0**	**14,2**

Investeringar mkr	Utfall 14.04.30	Prognos 14.12.31	Budget aktuell 2014	Kompl. budget 2014	Avvikelse prog/budg
Kommunstyrelse - Ledn o Utveckl	-0,1	-21,5	-20,6	-0,8	-0,1
Kommunstyrelse - Hamn	-8,9	-40,0	-40,0	0,0	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	-0,4	-5,8	-5,8	0,0	0,0
Kulturnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-107	-309,9	-290,5	-132,9	113,5
Socialnämnd	-0,2	-2,7	-1,0	-2,1	0,4
TOTALT	**-116,6**	**-379,9**	**-357,9**	**-135,8**	**113,8**

Kommunstyrelse – Ledning o Utveckling
Under första delen av året har ekonomin varit i fokus. Detta gäller såväl analys av föregående års resultat som framtagande av material inför analysdagarna.
Arbetet med Vision 2030 och fördjupad översiktsplan för staden Ystad fortsätter. Strategier för stadens långsiktiga utveckling kommer att tas fram. Avsikten är att strategierna ska sammanfatta de områden dit kommunens planerings- och utvecklingsresurser ska fokuseras under planperioden 2015-2030.
En mycket viktig del i kommunens framtidsvision är det fortsätta arbetet med styrmodellen och innefattar hur verksamheterna styrs, följs upp och kontrolleras. Kommunens övergripande strategi såväl som verksamhetsstyrning och ekonomi innefattas i styrmodellen, och detta ska förankras i kommunens övergripande mål.

Den ekonomiska prognosen är ett överskott med 2,9 mkr.

Kommunstyrelse – Kommunalförbund
Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Kommunstyrelse - Hamn
Pågående projekt:

- Färjeläge 4 livstidsförlängning är ett flerårigt projekt till och med 2014. Stålarbeten på järnvägsklaffen pågår och under sommaren ska blästring och målning utföras.
- Åtgärder och sanering delar av dagvattensystem - (miljödom). Stor kartläggning med filmning är genomförd, och en förberedande studie inför upphandling av bland annat sanering pågår. Enklare omläggningar genomförs.
- Bullerutredning avseende kaj till EWP är under avslutande. I övrigt är projektet avslutat, men materialet kommer att användas i nytt projekt avseende förprojekt färjeläge 7.
- Möte med Länsstyrelsen avseende miljöfrågor gällande förprojekt färjeläge 7 har genomförts.
- Förhandlingar inför inköp av Swecox magasin pågår.
- Förbättrande åtgärder avseende kollektivets omklädningsrum har påbörjats.

Den ekonomiska prognosen på driften är ett överskott med 8,0 mkr vilket är i nivå med budget.

Överförmyndarnämnd
Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet som utövar tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare i Ystads- och Sjöbo kommun. Tillsynen utövas med stöd av föräldrabalkens bestämmelser.
Ystad och Sjöbo har en gemensam överförmyndarnämnd och ett gemensamt handläggarkansli med kontor i Ystad.

Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Barn- och utbildningsnämnd
Ystad placerar sig på sjunde plats i SKL:s ranking över skolkommuner. Årets jämförelse baseras på resultatet för elever som lämnade grundskolan under vårterminen 2013. Ystads kommun har under flera år gjort goda resultat i undersökningen men det är första gången som placeringen blir på topp tio.
Från och med årsskiftet har den centrala förvaltningsorganisationen förändrats.
Färdigställandet av den nya badanläggningen fortgår som planerat och invigningen beräknas till september månad 2014. Uppförandet av ny "Österporthall", Etapp 1, är planerat att börja under hösten 2014 och vara klar hösten 2015.
Den nya förskolan Kosmos är färdig i mitten av maj och invigning äger rum i början av juni.
Projektering av omvandlingen av före detta Zätaförpackningar (kv. Verkmästaren 18) till förskola och grundskola har påbörjats. Underlag för arkitekttjänster (program- och systemhandlingar) finns tillgängliga för avrop till mitten av maj. En arbetsgrupp bestående av olika kompetenser inom förvaltningen tar fram önskemål och idéer till utformning och verksamhetsinnehåll av Verkmästaren 18.
Antalet platser inom förskola, fritidshem och grundskolans yngre år kommer att behöva utökas, då allt tyder på en fortsatt stark utveckling av antalet elever i lägre åldrar. Även fortsättningsvis måste förvaltningens lokaler vid ny- och/eller ombyggnation planeras för möjlighet till flexibla lösningar av verksamhetsinnehåll över tid.

Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Kulturnämnd
Ystads bibliotek har under våren anordnat två författarbesök för vuxna, vilka lockade 50 åhörare vardera. Nytt för i år är dessutom lunchföreläsningar, där vårens tema var *Natur och miljö* och innehöll rubrikerna *Fairtrade city, En kust i omvandling* samt *Friluftsliv i Ystads kommun.*
Malmö Operas uppsättning *Cabaret* spelades på Ystads teater i början av april, en dag för alla elever i årskurs 9 och dagen därpå för allmänheten. I årskurs 9 studerar eleverna mellankrigstiden och föreställningen, som handlar om Berlin på 30-talet och har ett ungt tilltal.
I april öppnade utställningen *Himmelskt vackert* på Klostret. Utställningen tillägnas alla de anonyma kvinnor som genom seklerna vävt de fantastiska täcken, dynor och bänklängder, som hamnat i museisamlingar eller bevarats i kistor av flera släktled på Österlen. Utställningen pågår fram till mars 2015.
På Konstmuseet öppnade i april utställningen *Shifting Natures* med Caroline Mårtensson och Gerhard Nordström. Utställningen ersätter utställningen *Årstiderna* med verk från Nationalmuseums samling, som har flyttats till nästa år på grund av att den klimatanläggning som installerades i början av året inte levde upp till de klimatkrav som Konstmuseet önskade och som Nationalmuseum har för sin samling.

Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Myndighetsnämnd
Antalet ansökningar är något fler än föregående års antal ansökningar vid motsvarande tidpunkt. Ärenden gällande nybyggnad av enbostadshus har ökat från två stycken föregående år till tolv stycken under tertial 1. Att antalet ärenden av mer komplicerad art ökat syns också i antal samråd som ökat från föregående års 46 samråd till årets 68 under tertial 1.
En genomgång av året första 78 delegationsbeslut visar att handläggningstiden i snitt är 2,5 vecka från det att ärendet är komplett. Bygglovsenheten ser nu tydligt effekterna av det processarbete som genomförts över en längre tid samt tidigare gjorda personalförstärkningar.
Under tertial 1 har inga ärenden gällande strandskydd eller trafik behandlats i myndighetsnämnden.
Bygglovsenheten höll en öppet hus-kväll för byggare och entreprenörer i maj, då även planenheten medverkade. Uppslutningen var inte så god denna gång, med endast få deltagare men då de närvarande deltagarna var engagerade och tidigare träffar varit mer välbesökta samt uppskattade, planerar bygglovsenheten att bjuda in till en ny träff under hösten. En informationsträff för de som söker bygglov internt inom kommunen kommer att hållas i slutet av maj. Fokus ligger fortsatt på att hålla korta handläggningstider, då många ansöker om bygglov inför att bygga under vår och sommar.

Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Samhällsbyggnadsnämnd
Projektet samordnad varudistribution har uppmärksammats under våren och blivit nominerad som en av tre i PostNord Logistics Award och i Intelligent Logistik tävling om att bli Årets Logistikkommun. Projektet nådde inte hela vägen i PostNord Logistics Award men tog hem vinsten och blev Årets Logistikkommun 2014 i tävlingen Intelligent Logistik.
Det är fortsatt stort tryck på nya detaljplaner och planavdelningen har fått fem nya planuppdrag sedan i januari. Det är planer för bostäder och företag i Ystads tätort.
Under perioden har en detaljplan för Balkåkra strädden godkänts av samhällsbyggnadsnämnden. Planen möjliggör cirka 200 nya bostäder i den västra delen av Svarte.
Antal husutsättningar har varit 22 jämfört med endast nio under samma period i fjor.
Antal beställningar på nybyggnadskartor ligger ungefär på samma låga nivå som under motsvarande period 2013.
Ystads kommun och Sandskogens villägarföreningen är överens om de nya avtalen för fritidshus arrendena i Sandskogen. Avtalen kommer att gälla från och med den 1/1 2015, och avtalsperioden är 15 år.

Försäljningen av villatomter ökade förra året jämfört med året innan. I år har redan byggnation på sex av dessa tomter påbörjats. Ytterligare nio villatomter har beviljats bygglov och beräknas påbörjas under året.

Markanvisningsavtal har tecknats för 18 stycken radhus i Källesjö, åtta stycken marklägenheter i Nybrostrand och 47 stycken nya bostäder i Västra Sjöstaden.
Försäljning av kvarvarande industrimark i västra industriområdet pågår. Ny detaljplan för industrimark intill östra industriområdet blev antagen under 2013.
Arbete med att säkerställa produktion av dricksvatten samt omhändertagande av avloppsvatten pågår.
Busslinje 5 har börjat trafikera Saltsjöbaden vilket nu ger möjlighet till att åka kollektivtrafik till stranden.

Den ekonomiska prognosen är ett nollresultat.

Socialnämnd
Sedan årsskiftet har antalet lediga platser på de särskilda boendena ökat, vilket resulterat i att beslut om särskilt boende verkställs omgående. Beläggningen på de 30 korttidsplatserna har minskat motsvarande cirka 36 %, vilket innebär att beslut fattas om en minskning med 10 platser.
Värdinnetjänsten till trygghetsboendet Åkerblom är tillsatt. Inom vård och omsorg har verksamheten organiserats om för att ge ökad samordning och effektivitet. Det nya verksamhetssystemet Laps Care håller på att implementeras. På grund av ökad risk för hot och våld på några LSS boenden har bemanningen behövt utökas. Samtidigt arbetar verksamheten med att öka kunskapen och med att upprätta handlingsplaner. Behoven av försörjningsstöd visar på en minskning. Projektet ”Film for real” som syftar till att öka medvetenheten bland unga om risker med missbruk är igång.

Den ekonomiska prognosen är ett underskott med 0,2 mkr.

Finansiering och kommungemensam verksamhet
Finansnettot förväntas bli 3,3 mkr bättre än budget, och avskrivningarna som inte belastar de affärsdrivande verksamheterna förväntas bli 2,6 mkr bättre än budget.
Skatteintäkter är beräknat efter cirkulär 14:17 från Sveriges Kommuner och Landsting daterat 2014-04-29 och har ett överskott med 4,0 mkr.
Kommunfullmäktiges anslag för oförutsett förväntas ge ett överskott med 1,6 mkr.

Den ekonomiska prognosen är ett överskott med 11,5 mkr.

Sammanfattning koncernen

Ytornet AB

Ytornet AB utgör sedan 2004-12-15 Ystad kommuns moderbolag. Från och med 2004-12-31 har Ystads kommun bildat en äkta koncern genom att överlåta kommunens aktier i Ystad Energi AB, Ystad Hamn Logistik AB, AB Ystadbostäder, Ystads Industrifastigheter AB samt Ystads Teater AB. Från och med 2010-12-31 ingår även AB Ystads Saltsjöbad i koncernen.

Det ekonomiska resultatet för Ytornet AB ligger för perioden på ett underskott. Räntekostnaderna har periodiserats och belastat bolaget för första tertialet. Koncernbidrag som ska täcka räntekostnaderna kommer först i samband med helårsbokslutet att utbetalas från dotterbolagen till moderbolaget. Ett antal transaktioner med dotterbolagen regleras först i samband med bokslutet.

Ystad Energi AB

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	16,5	18,7	20,1	20,1

Årets verksamhet
En varm vinter, särskilt mars, har medfört att energikonsumtionen är lägre än prognosen för år 2014 och då i första hand för fjärrvärmen och i viss utsträckning för elnätet. Energiindex för perioden har legat på 86 %, där 100 % är index för ett normalår. Öppet Stadsnätverksamheten har haft en jämn tillströmning av nya kunder. Inga särskilda händelser har inträffat som påverkar verksamheten framåt.

Ekonomi
Tertialresultatet för Fjärrvärme och Elnät ligger stabilt trots det varma vädret. Öppet Stadsnät och övrig verksamhet ligger i nivå med budget för perioden. Resultatprognosen för helåret ligger ännu så länge i linje med budget.

Årets investeringar
En nätstation blev i april påkörd av ett stort fordon, vilket kräver åtgärder motsvarande byte till en ny. Åtgärderna beräknas kosta cirka 0,5 mkr. I övrigt är det inga särskilda förändringar av investeringarna jämfört med budget.

Framtid
Fjärrvärmeverksamheten planerar att investera i en ackumulatortank med placering på Anoden. Projektering och förändring av detaljplan har startats och byggnation planeras under 2015. Det pågår omförhandling av avtalet med Lantmännen och åren framöver kommer en kortare avtalsperiod att tecknas.

Elnätsverksamheten kommer att investera i två nya transformatorer, planerad leverans är sommaren 2015. Under året kommer utbyggnad i nybyggnadsområden och renovering av nätstationer att genomföras.

En successiv utbyggnad sker på Öppet Stadsnät med huvudfokus på utbyggnad för landsbygden med hjälp av landsbygdsstöd. Stödet för denna period gäller till och med siste december 2014.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Tertialresultatet	Enligt plan
2. Verksamhetsmål	
• Nya kunder Öppet Stadsnät	Enligt plan
• Migrering till Open Univers	Förberedelser för migrering pågår
• Fjärrvärme Ackumulatortank	Projektering och förändring av detaljplan pågår
• Solpaneler på Sporthallarna	Diskussioner pågår i projektet
• Avtal med Lantmännen	Förhandling pågår
• Förnyelsebar värmeproduktion	Förnyelsebart bränsle 98 %
• Nya transformatorer beställda på Elnät	Uppföljning av lagd beställning pågår kontinuerligt
• Ny regleringsperiod 2016-2019	Bevakar myndigheternas nya inriktning och konsekvens
• Byte Kvicksilverarmaturer	Utbyte pågår

AB Ystadbostäder

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	1,5	1,1	6,6	5,8

Årets verksamhet
Under rapportperioden har trygghetsboendet med 16 lägenheter i kv Åkerblom 2 färdigställts, inflyttning den förste april. Under maj kommer även projektet kv Thorsson Östra 21 (Folkets Park) med 37 smålägenheter att färdigställas. Tillsammans med den från kommunen förvärvade paviljongen, 8 lägenheter, innebär detta ett nytillskott på totalt 45 lägenheter i kv Thorsson Östra. Inflyttningen här sker den 1 juni i år. Under 2013 revs en del av det befintliga huset i kv Lichton 1 för att ge plats åt ett nytt flerbostadshus med 45 lägenheter. Byggstart förväntas ske under senare delen av 2014.

Ekonomi
Tertialrapporten för januari-april visar ett vinstresultat på 1,1 mkr för perioden. Årets hyresförhandling utföll med en höjning på 1,8 procent från och med första mars, utan någon retroaktivitet. Detta jämfört med en budgeterad hyreshöjning på 2,0 procent på helårsbasis. Periodens vakanskostnader är betydligt högre än budget. Detta inkomstbortfall kompenseras delvis av den milda våren, vilket medfört att kostnader för uppvärmning och snöröjning varit lägre än bedömt. Utfallet för perioden januari-april ligger i övriga delar i linje med budget. Prognosen för helåret är ett vinstresultat på 5,8 mkr.

Årets investeringar
Under rapportperioden har 20 mkr investerats, varav cirka 15 mkr i byggprojekten kv Åkerblom och kv Thorsson Östra. Den totala årsvolymen för investeringar bedöms uppgå till cirka 45 mkr.

Framtid
Det är brist på bostäder i flertalet av Skånes kommuner och Ystads kommun är inget undantag. Det finns också en målsättning att befolkningen i kommunen ska öka med en procent om året och bolaget har därför fokus på att få fram nya byggprojekt. Under den kommande tiofemtonårsperioden har Ystadbostäder därför en ambitiös utvecklingsplan som innehåller cirka 400 nya bostäder. I dagens kostnadsläge så innebär detta en produktionskostnad på mer än 700 mkr. Det är en utmaning att uppnå affärsmässighet i nybyggnadsprojekten på grund av de höga byggkostnaderna. För att kunna klara en egenfinansiering av byggprojekten på runt 20 procent och för att uppnå acceptabla rörelseresultat behöver viss fastighetsförsäljning genomföras.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Soliditet > 15 %	Målet bedöms bli uppfyllt
• Avkastningskrav > 5,0 mkr (exklusive K3-reglerna)	Prognosen är att resultatet blir 5,8 mkr (med K3-reglerna)
2. Verksamhetsmål	
• Årlig nybyggnation med 40 lägenheter	53 st lägenheter färdigställs under året och målet kommer därmed att uppfyllas

Ystad Hamn Logistik AB

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	-4,4	-4,1	0,9	1,8

Årets verksamhet
Volymutvecklingen i såväl godstrafiken som i passagerartrafiken har varit något sämre under första tertialet i jämförelse med samma tidpunkt ifjol men även sämre gentemot budget. Förklaringen kan i synnerhet härledas till att ett antal fartyg har haft något längre varvsuppehåll än vad som planerats. Därtill har TT-Line från och med januari 2014 startat en ny linje mellan Trelleborg- Swinoujscie, vilket initialt påverkat volymutvecklingen. Antalet personbilar och löstrailers ökar dock, vilket är ett tecken på att den lågkonjunktur vi varit inne i under en längre tid nu börjar vända uppåt. Det är dock främst på den konventionella godssidan som nedgången finns.

Ekonomi
Det för perioden uppnådda utfallet är något bättre än motsvarande period föregående år men når inte riktigt upp till budgeterat resultat. Resultatet påverkas fortfarande av den starka investeringsfas som bolaget befinner sig i genom infrastrukturägaren Ystads kommun, främst gällande miljöförbättrande åtgärder, samt de offensiva underhållsåtgärder som genomförs på anläggningarna. Detta i kombination med en lägre omsättning till följd av bland annat varvsuppehåll.

Sett till helåret 2014 prognostiseras omsättningen ned något då volymerna hittills under året inte riktigt matchar budget. Prognostisering har även gjorts på den totala kostnadsmassan, som följer lagd budget mer än väl, varvid prognos för helårsresultat 2014 justeras uppåt. Det är dock för tidigt att lämna en mer specificerad prognos då merparten av omsättningen ligger under andra tertialet med bland annat den viktiga sommartrafiken.

Årets investeringar
Under första kvartalet har bolaget inte genomfört investeringar i maskiner, men i mindre omfattning kring verksamhetsrelaterade inventarier.

Framtid
Ett för bolagets verksamhet mycket spännande år har precis inletts, i synnerhet i det fortlöpande arbetet att befästa Ystad Hamns stora betydelse för regionen. Redan tidigare var Ystad Hamn en av Sveriges största hamnar och av 52 hamnar rankas Ystad Hamn sedan 2013 som Sveriges tionde största hamn, vilket är mycket glädjande. Denna utveckling ser i den närmaste framtiden ut att fortsätta.

I den närmsta framtiden handlar det även om att framtidssäkra verksamheten. Osäkerhet kring hamnens placering är kostnadsdrivande i det att stora belopp i dag allokeras till kortsiktigt underhåll och livstidsförlängning av anläggningen i innerhamnen. Avsaknaden av framtidsbeslut gör samtidigt att frågan ständigt är på agendan, vilket inte gynnar någon part.

Utöver miljörelaterade investeringar genomförs ett antal reinvesteringar och större underhållsprojekt syftande till att säkra anläggningarnas funktion. Planerade investeringsåtgärder i utvecklande infrastruktur kommer att få genomslag på bolagets ekonomi genom ett ökat arrende men intäkterna kommer först senare och under en längre period.

Ystads Industrifastigheter AB

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	1,8	2,3	5,5	5,5

Årets verksamhetI
Kv Verkmästaren pågår detaljplansarbete för ombyggnad till förskola och grundskola. Detaljplanen förväntas klar tidigast årsskiftet 2014-2015. Den bedömda produktionskostnaden uppgår till cirka 80-100 mkr. Målsättningen är att skolan ska vara klar att tas i bruk i slutet av 2016.

I Kv Lillö pågår detaljplan och projektering för 169 lägenheter. Detaljplanen beräknas klar tidigast senhösten 2014. Sanering krävs för att kunna bygga bostäder. Den bedömda investeringen blir cirka 300 mkr. YIA har för avsikt att sälja byggrätterna vidare till bostadsexploatörer. Intresset för att bygga på regementsområdet är stort.

I Kv Heden 3 pågår diskussioner om nybyggnation på byggrätt samt att hyra ut de tre vakanta lokalerna.

Renovering av fasad görs i Kv Heden 6, där bygglov är sökt sedan tidigare, samt ombyggnad av vakant lokal á 1800 m2.

Ekonomi
Periodens resultat är bättre än budget, främst beroende på lägre räntekostnader samt senare lagda underhållsarbeten.

Årets investeringar
Fastigheten Pumpen 6 har förvärvats för 6,5 mkr, utöver detta fordras hyresgästanpassningar på 0,4 mkr.

Fasadrenovering pågår i kv Heden 6, budget 1,5 mkr

Asfaltering av Heden 3 beräknas uppgå till cirka 0,3 mkr.

Eftersatt underhåll avseende installationer samt energisparprojekt i Bommen 1 och Simrishamn 1 uppskattas till cirka 0,5 mkr.

Åtgärda avvattning av gårdsplan på Cylindern (Bergkvara Buss) innebär en investering på 0,3 mkr.

Övriga hyresgästanpassningar och ombyggnader av vakanta lokaler då hyresgäster är kontrakterade bedöms till cirka 1-3 mkr, beroende på hyresgästernas krav.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Avkastningskrav 5,5 mkr	Kommer att uppnås.
• Soliditet 8-15%	Soliditen ökar och 2013 har bolaget 23 %
2. Verksamhetsmål	
• Uthyrning av lediga lokaler	Intresset för äldre industrilokaler är vagt och därmed går uthyrningen relativt trögt. Bolaget hyrde dock ut hela fastigheten Pumpen 6 ca 2100 kvm.
• Utveckla fastigheterna till attraktiva för Ystads näringsliv.	Kommande uthyrningar bedöms möjliga, då man hittar rätt hyresgäst och moderniserar lokalen efter deras behov, anpassade lokaler ger högre hyra
• Genomföra detaljplanerna för att skapa mervärde för bolaget.	Kommande detaljplaner skall generera en vinst till bolaget då ny detaljplan skall öka värdet på fastigheterna.

Ystads Teater AB

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	-0,3	0,1	0,0	0,0

Årets verksamhet
Årets fyra första månader har haft något färre arrangemang jämfört med 2013, men däremot rekordmånga besökare. Teatern har haft över 13 000 besökare under det första tertialet, vilket är cirka 2 000 fler än motsvarande period 2013, nästan lika mycket som under rekordåret 2012. Verksamheten har kunnat bedrivas planenligt, vilket medfört en relativt jämn belastning för personalen.

Ekonomi
Tertialrapporten för Ystads Teater AB redovisar ett positivt utfall med 0,1mkr, vilket avviker från budget med motsvarande belopp. Samtliga Teaterns verksamheter visar ett utfall som ligger kring eller över budget. Fastighetsverksamheten (teaterbyggnaden) står för den största delen av överskottet. Anledningen till detta förklaras av övergången till det nya K3-regelverket. Utgifter för renovering av fastigheten aktiveras numera istället för att kostnadsföras. Kostnader för avskrivningar samt ränta hänförligt till finansieringen av renovering kompenseras genom koncernbidrag från Ytornet. Teatern har per 2014-04-30 erhållit en tredjedel av årets budgeterade koncernbidrag men avskrivningarna för årets fasad- och vestibulrenovering har ännu inte påbörjats, vilket förklarar det positiva utfallet. Prognosen för verksamhetsåret 2014 är att Teatern kommer att uppnå ett nollresultat.

Årets investeringar
Under 2014 kommer den norra och västra fasaden samt vestibulen att renoveras, och arbetet med fasadrenoveringen har redan påbörjats. Finansieringen hanteras med hjälp av upplåning från koncernbanken uppgående till 4,5 mkr. Kapitaltjänstkostnaderna för investeringen hanteras med hjälp av beviljat extra koncernbidrag. Utöver denna stora investering kommer även mindre investeringar att göras, bland annat inköp av nya fjärrstyrda strålkastare. Bedömningen är att finansiering och kapitaltjänstkostnader för dessa kan hanteras inom befintlig budget.

Framtid
Bokningsläget under resterande 2014 får ses som väldigt gott. Antalet arrangemang på stora scenen är redan i nivå med 2013 och förväntningar finns på ytterligare ett tiotal arrangemang. Antalet besökare har på nytt gått upp efter en minskning med cirka 20 % under 2013. Bolaget har under resterande del av verksamhetsåret mycket intressanta bokningar. Shakespears Globe har gjort sin enda föreställning i Sverige på Ystads Teater, vilket blev en succé. Under sommaren har teatern fyra olika operor med Ystadoperans nyskrivna opera Alvén. Ystad Sweden Jazz Festival har i likhet med de senaste fyra åren Teatern som huvudscen. I september arrangeras en ny teater- och scenkonstfestival, SCEN YSTAD, med åtta olika föreställningar på Teatern under fyra dagar. Under hösten inleds ett förnyat samarbete med Helsingborgs Symfoniorkester och i december påbörjas ett med Malmö Symfoniorkester. Planering påbörjas för en utbyggnad av toaletterna.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Teatern skall uppnå budgeterat resultat efter koncernbidrag	Bedöms uppfyllas
2. Verksamhetsmål	
• Ystads Teater skall uppnå 35 000 besökare	Bedöms uppfyllas

AB Ystads Saltsjöbad

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat före bokslutsdispositioner o skatt	1,5	1,1	2,0	2,0

Årets verksamhet
Renovering av rum i East Side och Sea Side.
Nybyggnad av orangeri vid poolområdet samt ny segelduk vid uteservering.

Ekonomi
Periodens resultat är bättre än budget, främst beroende på ökad hyresintäkt samt att planerade underhållskostnader ännu inte fakturerats.

Årets investeringar
Påbyggnad på SPA påbörjades i februari och löper enligt tidplan, beräknas vara färdigställt i september.

Investering i ny fjärrvärmeservis.

Framtid
Uppfylla verksamhetsmålet.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Avkastningskrav 2,0 mkr	Kommer förmodligen att uppnås
• Soliditet minst 15%	Kommer att uppnås.
2. Verksamhetsmål	
• Om- och tillbyggnad enl långtidsplan	

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat	-1,5	0,2	0,1	0,4

Årets verksamhet

"Säkert SÖRF" är en informationstidning som kommer ut i brevlådorna i totalt 40 000 exemplar under maj månad. Arbetet med att informera kommuninvånarna inför sommaren om de olycksrisker som är specifika för sommarperioden är i fokus.

För att möjliggöra en kvalitativt god uppföljning av SÖRF:s sex delmål har ett omfattande arbete med att ta fram mätbara indikatorer genomförts. Arbetet är i slutskedet och från den 1 juli kommer indikatorerna att mätas och kompletterar då tertialrapporter och gör verksamhetsstyrningen effektivare.

Ekonomi

Förbundet resultat efter fyra månader är ett överskott på 0,2 mkr. Prognosen för året beräknas få en fortsatt positiv utveckling och nå 0,4 mkr.

Pensionsskulden för SÖRF har ökat något, KPA:s pensionsskuldsberäkning och prognos är grunden för budgetarbetet och förbundets kostnadsutveckling. Förbundet uppdaterar och underhåller individregistret, vilket minimerar risken för förändringar.
Sotningsverksamheten har haft en kämpig start både praktiskt och ekonomiskt. Intäkterna visar en positiv utveckling och återhämtning och det finns realistiska möjligheter att uppnå nollresultat vid årets slut.
Antalet operativa mantimmar har varit något lägre under början av året och därigenom generat lägre personalkostnader.
Övriga avvikelser är av mindre art och en noggrann uppföljning genomförs för att upprätthålla en god ekonomisk balans.

Årets investeringar

Under de senaste åren har förbundet kraftsamlat för att förbättra arbetsmiljön i SÖRF.
Det stora arbetsmiljöarbetet som står för dörren är att skapa en miljö på brandstationerna där händelseförloppet för cancerogena ämnen bryts. Målet är "Friska brandmän och Rena brandstationer".

Framtid

I samband med ett SÖSK-möte hösten 2013 fattade ägarkommunernas politiker beslut om att tillsätta en utredning om möjligheten till samgående med Räddningstjänsten Syd. Utredningen har bedrivits sedan i början av januari och inneburit att två representanter från SÖRF ingått i utredningsgruppen för att bistå med sakkunskap om förbundets verksamhet som resulterat i en historisk jämförelse av de bägge kommunalförbunden. De båda förbunden har många operativa likheter men även olikheter bland annat gällande deltidsbrandmän, taxenivåer och antalet invånare i kommunerna. Ett inriktningsbeslut väntas under sommaren, alternativt efter riksdagsvalet.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Det egna kapitalet ska vara > 0.	Tidigare års goda resultat har resulterat i ett stabilt eget kapital.
• Det årliga resultatet efter avskrivningar och finansiella kostnader ska vara > 0.	Prognosen per helår visar att måluppfyllelse kommer att uppnås.
• Prognosavvikelsen ska vara < 1%.	Utvärdering av prognosavvikelsen kommer att ske vid årets slut.

2. Verksamhetsmål
Övergripande mål
De som bor, verkar och vistas i sydöstra Skåne känner sig trygga med egen kunskap och med stöd från SÖRF. Indikatorer är framtagna och måluppföljning kommer att presenteras i årsredovisningen.

Delmål:
- Verka för att förebygga olyckor och skador mot människors liv och hälsa, samt egendom och miljö.
- SÖRF skall genom rådgivning och information underlätta för den enskilde att ta ett eget ansvar för sin säkerhet.
- SÖRF skall informera allmänheten om hur den förebyggande verksamheten är ordnad och hur den planeras.
- SÖRF skall arbeta med kontinuerlig verksamhetsutveckling.
- Fördjupa SÖRF:s samverkan med lokala, regionala, nationella samt internationella aktörer.
- SÖRF ska ha en god operativ insatsförmåga i förhållande till aktuell riskbild i respektive medlemskommun.

Ystad-Österlenregionens Miljöförbund

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat	0,7	-0,3	0,5	0,4

Årets verksamhet
Under slutet av förra året planerades verksamheten för 2014 och de tillsynsbesök som ska utföras. Därmed kunde årets tillsynsbesök påbörjas redan under årets första månad.

Under januari har rapportering skett av vår verksamhet till andra myndigheter som till exempel Livsmedelsverket, Länsstyrelsen, Naturvårdsverket med flera.

Fortfarande pågår arbetet med att anpassa verksamhetens taxa.
Diskussioner pågår för att få en organisation som är effektiv, flexibel och mindre sårbar inför framtiden.

Under första tertialet har flera olika personalutbildningar genomförts där de flesta inom förbundet har kunnat uppdatera sig inom olika arbetsområden. Det har varit utbildningar när det gäller förorenad mark, läkemedelsrester i avloppsvatten, skriva lättläst svenska och även en gemensam dag med andra kommuner i Skåne med olika workshops. Teamutbildning utfördes i april och nästa teamutbildning blir i maj med fokus på kommunikation.
En innovationsgrupp är bildad och det har blivit ett mycket bra utfall av de synpunkter som inkommit till förbättring.

I samband med prövningar så har vykort skickats med där förbundet vill ha in svar på tre frågor för att bli bättre. Tyvärr har det inte kommit in så många svar. Det har tagits fram vykort med tre frågor som ska gå i tryck och som ska skickas in efter att det utförts kontroll/tillsyn.

Fokus ligger på miljöförbundets uppdrag som är tillsyn och prövning och att verksamhetsplanen för 2014 uppfylles.

Ekonomi
Det första tertialet slutar på ett negativt utfall på 0,3 mkr, vilket är 0,5 mkr under budget. Detta beror delvis på att faktureringen av timavgifter varit ca 0,3 mkr under budget. Detta hänför sig bland annat till att det har varit färre prövningar än vad som beräknats. En annan större utfallseffekt är att semesterlöneskulden är förhållandevis hög vid denna tidpunkt på året, vilket ger en negativ effekt på ca 0,4 mkr. Efter sommaren när semesterdagarna är nyttjade kommer skulden vara lägre och utfallet förväntas bli budgetneutralt. Förbundets personalkostnader samt övriga kostnader har ett positivt utfall mot budget, vilket förväntas bestå under resterande del av året. Prognosen för 2014 är ett positivt utfall på ca 0,4 mkr vilket uppfyller självfinansieringskravet på 55 %.

Årets investeringar
En uppgradering av diariesystemet Miljöreda är planerat. Investering i personalen med teamutbildning samt utbildning inom respektive arbetsområde.

Framtid
Ett kvalitetsarbete har påbörjats under året och kommer i första hand att beröra vårt uppdrag som är tillsyn och prövning, samt extern kommunikation.

Uppföljning av verksamheten sker kontinuerligt. Tyvärr är systemet inte optimalt men kommer att uppdateras i samband med uppgradering av Miljöreda.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
Verksamheten ska bedrivas inom givna ekonomiska ramar och vara i balans.	
• En självfinansieringsgrad på 55 % ska upprätthållas samt ett bokslut som visar ett positivt resultat	Förväntas uppfyllas
2. Verksamhetsmål	
Tillsynsplanen ska följas avseende planerat antal besök.	
• Under 2014 ska miljöförbundet tillsammans genomföra 1300 inspektioner/kontroller samt inventera 900 enskilda avlopp.	Kontroll/ inspektionsverksamhet samt avloppsinventering pågår och förväntas uppfyllas enligt plan.
• Ärenden som beslutas av direktionen ska vara beslutade inom 6 veckor efter att det att sökanden kommit in med kompletta handlingar. Det kan finnas undantag, bland annat i ärenden där det krävs ett remissförfarande	Uppföljning sker som stickprov och för närvarande tyder ingenting på att målet inte kommer att uppfyllas.

Sydskånska gymnasieförbundet

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Resultat	-5,7	-4,7	0,0	-2,5

Årets verksamhet

Under årets första del har ledningen stakat ut hur skolorna ska arbeta framöver och vad fokus ska ligga på den närmaste tiden. Utvecklingsarbetet kommer att inriktas på BRF, bedömning för lärande. Kopplat till detta har arbetet med att förbereda ledning och lärare för IT-satsningen 1-1 fortsatt. I detta arbete har det varit viktigt att fokusera på två närliggande områden, rättsäker och likvärdig bedömning.

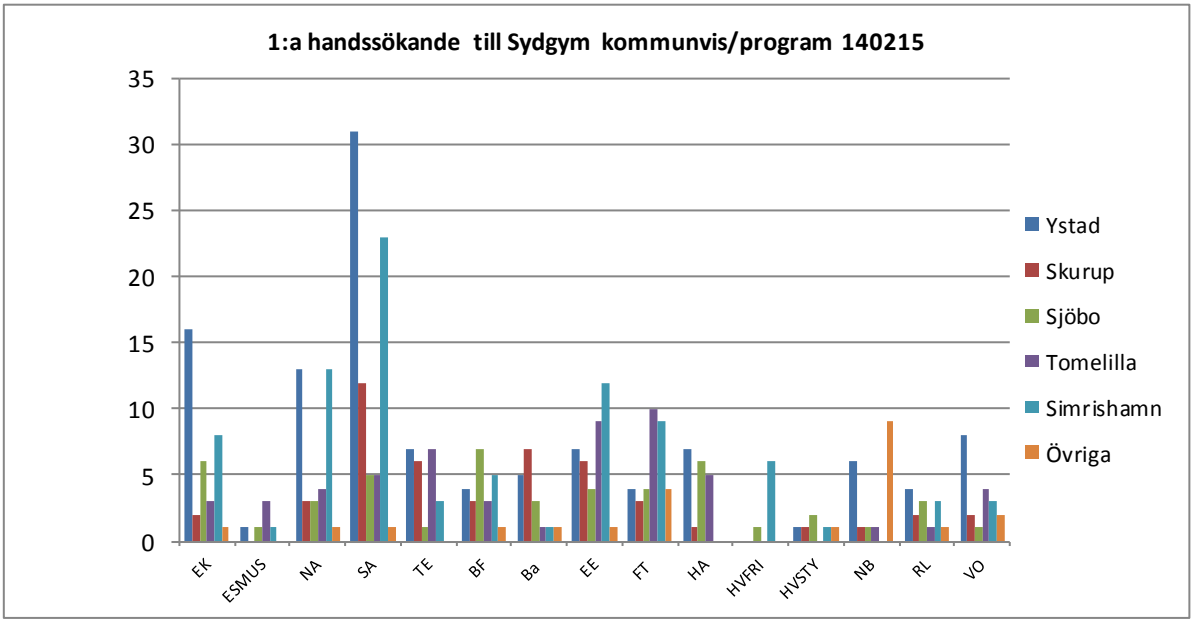
Efter att föregående år haft en försöksperiod avseende förstelärare och lektor så kommer den organisationen att permanentas. Ytterligare 14 förstelärare har rekryterats med tidsbegränsade förordnanden. Likaså har beslut tagits att permanenta ledningsstrukturen.

Den pedagogiska personalen har succesivt fått större och fler administrativa arbetsuppgifter. Forskning visar att läraren är den enskilt viktigaste faktorn för elevens studieresultat. Det är då inte rimligt att administration ska ta större och större del av lärarens arbetstid. Detta är inte enbart en lokal fråga utan också en nationell. Trots allt arbete som ligger framför förbundet, så visar en samlad bild att eleverna trivs och att skolorna visar på goda studieresultat.

Sökbilden till Sydskånska gymnasieförbundet den 15 februari visade åter på det omöjliga att förutse elevernas val av program, skola och studieort. Färre elever har sökt bland annat Estet-musik samt Byggprogrammet. Fler än tidigare har sökt till Fordonsprogrammet samt Restaurang och livsmedel.

Från årsskiftet gäller en ny förbundsordning och finansieringsprincip för Sydskånska gymnasiet. Ersättningen för samtliga elever, även från medlemskommunerna, sker i form av interkommunal ersättning, IKE. Detta ställer höga krav på rätt prognoser och budgeteringar både från kommun och förbund.

Den nya förbundsordningen innebär att medlemskommunerna får ett större ansvar för de blivande gymnasieeleverna samt för de som redan går på gymnasiet. Varje medlemskommun är nu ansvarig för bland annat IKE ut, resor, inackordering, tilläggsbelopp samt administrationen kring gymnasieantagningen. I denna förändring har medlemskommunerna och Sydskånska gymnasiet samverkat mycket väl. I en god dialog har problem lösts och nya rutiner upprättats.



Ekonomi
Kostnaderna för Sydskånska gymnasieförbundet uppgår per den 30 april till 127,0 mkr och intäkterna till 131,7 mkr inkl interna poster. Det innebär för perioden ett underskott på 4,7 mkr. I resultatet ingår en bokförd kostnad avseende ökad skuld till anställda för bland annat ferielön, uppehållslön samt semesterlön morsvarande 4,3 mkr. Denna kostnad kommer dock inte att bestå då skulden till största delen regleras under sommarmånaderna genom uttag av semester.

Baserat på periodens ekonomiska resultat samt förväntat intag av elever höstterminen 2014 pekar prognosen på ett underskott på 2,5 mkr.

Avvikelsen beror på att färre elever har valt Sydskånska gymnasieskolan än vad som förbundet har budgeterat med. Budgeten förutsätter att i genomsnitt ska 1 528 elever gå i förbundets olika utbildningar. Enligt prognosen kommer dock denna siffra att vara cirka 1 480 elever. Elevantalet är dock mycket osäkert då antagningen för höstterminen inte är avslutad.

Årets investeringar
2014 års investeringsbudget uppgår till 2 mkr. Genomförda investeringar under perioden uppgår till knappt 0,5 mkr. Beslutade investeringar förväntas genomföras enligt budget.

Framtid
Antalet gymnasieplatser i Skåne kommer att vara relativ oförändrade medan elevantalet sjunker något det kommande året. Ska Sydskånska gymnasiet kunna bibehålla antalet elever eller expandera något måste verksamheten göras mer känd, det vill säga utveckla skolornas marknadsföring. Den utmärkta verksamheten som bedrivs måste kommuniceras ut.

Kommande år kommer skolorna att satsa på lärarnas kompetensutveckling med tanke på IT-satsningen 1-1. Att varje elev har sin egen dator möjliggör förändrade och förbättrade undervisningsmetoder, vilket bör leda till bättre kvalitet och studieresultat.

Arbetet med att öppna upp samverkan mellan gymnasieskolan och det omgivande samhället är en nödvändighet för att bli framgångsrik. Samverkan mellan skolorna och det lokala näringslivet är särskilt viktigt.

Mål	Måluppfyllelse
1. Finansiella mål	
• Ekonomin i balans och intäkterna överstiger kostnaderna.	Målet kommer inte uppnås. Den ekonomiska prognosen visar på ett underskott motsvarande 2,5 mkr.
• Det egna kapitalet inflationssäkras.	Målet kommer inte uppnås. Den ekonomiska prognosen visar på ett underskott motsvarande 2,5 mkr.
2. Verksamhetsmål	
• Andelen elever med slutbetyg inom fyra år ligger över genomsnittet för såväl Skåne som landet i sin helhet.	Målet är inte mätbart. Uppföljningen kommer att ske i samband med delårsrapporten per augusti.
• Elevernas genomsnittliga betygspoäng inom varje nationellt program ligger över poänggenomsnittet för såväl Skåne som landet i sin helhet.	Målet är inte mätbart. Uppföljningen kommer att ske i samband med delårsrapporten per augusti.
• Andelen elever på de yrkesförberedande programmen som har högskolebehörighet är högre ön genomsnittet för såväl Skåne som landet i sin helhet.	Målet är inte mätbart. Uppföljningen kommer att ske i samband med delårsrapporten per augusti.

Kommunstyrelse - Ledning och utveckling

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	7,6	8,2	23,2	23,6
Kostnader	-67,7	-67,4	-208,0	-205,5
(varav kapitaltjänst)	(-0,8)	(-0,9)	(-2,8)	(-2,8)
Summa	**-60,1**	**-59,2**	**-184,8**	**-181,9**

Verksamhet

Under första delen av året har ekonomin varit i fokus. Detta gäller såväl analys av föregående års resultat som framtagande av material inför analysdagarna.

Sydskånska gymnasieförbundet har från och med 1 januari 2014 övergått till att vara ett produktionsförbund. Gymnasieförbundets verksamhet övergår den 1 januari 2016 till kommunen. Avtal om köp av administrativa tjänster från förbundet finns under 2014 och 2015. Även ansvaret för andra gymnasiefrågor ligger under 2014 på kommunstyrelsen. Efter det att partiöverläggningarna avslutats finns förslag att gymnasieverksamheten från och med 2015 ingår i Kultur och Utbildning under en gymnasienämnd.

Näringslivsenhetens arbete med handlingsplaner inom områdena infrastruktur, kompetensförsörjning och strategisk utveckling fortsätter. Kommunen stöttar arrangörer och medverkar som resurs i marknadsföring av olika arrangemang i kommunen.

Miljöavdelningen har arbetat med att få tillstånd för och upphandla strandfodring av delar av stranden i Ystad och Löderup de kommande åren. Årets strandfodring har genomförts i april.

Ekonomi

Förvaltningen redovisar (exklusive kommunalförbund) ett överskott för det första tertialet uppgående till 2,1 mkr. Detta är bland annat hänförligt till flera verksamheters säsong och att medföljande kostnader faller till stor del ut senare under året. Förvaltningen har erhållit 1,5 mkr via kompletteringsbudgeten avseende fonden för förebyggande insatser för barn och ungdomar. Fram till det första tertialet har 0,3 mkr av medlen ansökts och beviljats. Vid årsbokslut 2013 reserverades 3,1 mkr avseende EU-projektet "Catching the Future". Beloppet avsåg återbetalning av beviljade projektmedel för konsulttjänster där upphandlingen av tjänster har ifrågasatts. I april 2014 reglerades detta krav och betalningen uppgick till strax under reserverat belopp, vilket ger en resultatneutral effekt under 2014.

Ett överskott redovisas för kommunalförbunden med 0,3 mkr. Bedömningen är att förbunden kommer uppnå ett nollresultat för helåret 2014 och att förvaltningen som helhet kommer uppnå ett överskott på 2,9 mkr.

Framtid

Arbetet med Vision 2030 och fördjupad översiktsplan för staden Ystad fortsätter. Strategier för stadens långsiktiga utveckling kommer att tas fram. Avsikten är att strategierna ska sammanfatta de områden dit kommunens planerings- och utvecklingsresurser ska fokuseras under planperioden 2015-2030. Den fördjupade översiktsplanen och dess strategier ska stödja kommunens vision och bidra till att denna förverkligas. Här krävs ett omfattande förankringsarbete att förtydliggöra visionen och hur kommunen ska agera för att arbeta mot att uppnå visionen. Kommunen behöver välformulerade övergripande mål som kan brytas ner på nämnds- och verksamhetsnivå samt verktyg för att följa upp att utvecklingen är på rätt väg.

En mycket viktig del i kommunens framtidsvision är det fortsätta arbetet med styrmodellen och innefattar hur verksamheterna styrs, följs upp och kontrolleras. Kommunens övergripande strategi såväl som verksamhetsstyrning och ekonomi innefattas i styrmodellen, och detta ska förankras i kommunens övergripande mål.

Kommunens framtida tillväxt är av avgörande betydelse. Viktigt är bland annat besöksnäring, näringsliv och befolkningsutveckling. Högaktuella frågor är utveckling av hamnområdet, bostadsbyggande, näringslivsutveckling och infrastrukturfrågor samt kommunens ekonomi. En handlingsplan behöver tas fram för att främja befolkningstillväxten. Risk finns att kommunen närmar sig en befolkningsminskning om detta inte hanteras i tid.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys
I Svenskt Näringslivs rankning våren 2014 har Ystads kommun förbättrat sig med 33 platser till plats 92 från plats 125 år 2013. Det är högsta placeringen på 7 år. Projektet Samordnad varudistribution ska bland annat underlätta för mindre företag att lämna anbud vid upphandling. Projektet har väckt stort intresse och Ystads kommun har utsetts till "Årets logistikkommun 2014". År 2013 byggdes 63 nya bostäder i kommunen bestående av 38 lägenheter och 25 småhus. Inom Sösk görs en satsning på infrastrukturfrågor i syfte att få högre andel av investeringar i infrastrukturfrågor till sydöstra Skåne. Medlemskommunerna i Sösk har fastställt en gemensam infrastrukturstrategi, vilken ska vara en vägledning och skapa samsyn för satsningar för förbättrad infrastruktur. Kommunerna har också fastställt en gemensam EU-strategi för att klargöra hur kommunerna gemensamt ska arbeta för att generera utvecklingsprojekt till regionen. Kommunen arbetar för att uppnå målen i det folkhälsopolitiska programmet som antogs 2013. Folkmängden ligger på i stort sett oförändrad nivå jämfört med 31 december 2013.

Målet är delvis uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys
Förvaltningen redovisar exklusive kommunalförbunden ett överskott med 2,1 mkr. Detta bidrar till kommunens resultat och att ekonomin är i balans. Även kommunalförbunden uppnår budget med ett redovisat överskott på 0,3 mkr för de fyra första månaderna.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Arbetet pågår med att ta fram ett miljöprogram för Ystads kommun. Detta ska ange inriktningen på kommunens miljöarbete, både i kommunen som geografiskt område och kommunens verksamheter och bolag. Avsikten är att förvaltningarna, när miljöprogrammet är antaget, ska ta fram handlingsplaner för att uppnå målen i programmet. Arbetet pågår även med att ta fram en energi- och klimatstrategi för kommunen. Många av de prioriterade målen i det folkhälsopolitika programmet har koppling till miljöfrågorna och åtgärder pågår för att uppnå målen. Relevanta miljökrav ställs i upphandlingar. Projektet samordnad varudistribution förväntas ge positiva miljöeffekter.

Målet är delvis uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
Kommunen har deltagit i fyra medborgarundersökningar och i samtliga har kommunens resultat legat högt över genomsnittet när det gäller till exempel kommunens verksamheter och kommunen som en plats att bo och leva i. I den senaste årliga trygghetsmätningen som genomförs av Polisen i Skåne blev Ystad den kommun som av sina medborgare upplevs som tryggast.

Målet är i hög grad uppfyllt.

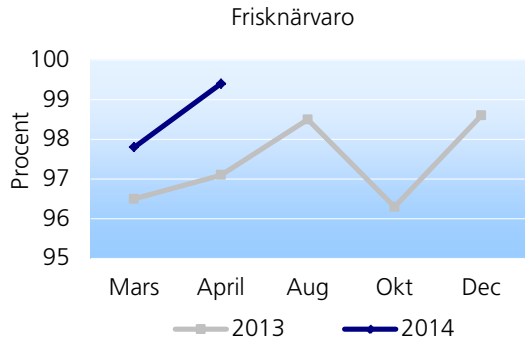
* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

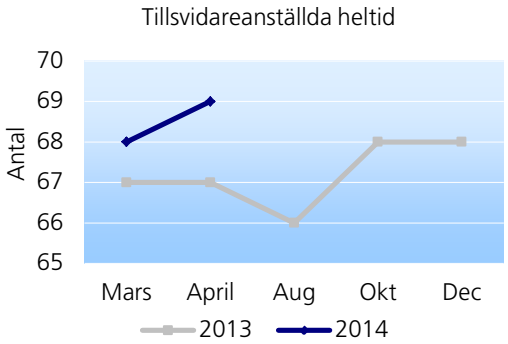
Analys
Förvaltningens frisknärvaro 2013 var 97,7 %. Medarbetarenkäten genomfördes under hösten 2013 och fick en väldigt bra svarsfrekvens på cirka 80 %. Resultatet är, i likhet med tidigare år, väldigt bra. Detta gäller i synnerhet arbetsmiljödelen där förvaltningens totala resultat är 4 av 5. Vad gäller målet att kommunens medarbetare ska ha rätt kompetens för sitt arbete ger medarbetarenkäten en tydlig bild av att man upplever sig ha rätt kompetens.

Målet är helt uppfyllt.

Personal

Personaldiagram inklusive överförmyndarkansli.





Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Turistbyrån				
Antal besök juni-augusti	75 000	-	80 000	80 000
Antal sålda evenemangsbiljetter	15 586	3 255	16 000	16 000
Antal guidningar	535	19	400	400

Driftredovisning

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-2,6	-2,7	-8,3	-8,3	-
Omvärld	-0,7	-0,7	-2,1	-2,1	-
Marknad	-2,6	-2,0	-9,6	-9,2	0,4
Gemensam administration	-12,4	-13,4	-42,8	-40,3	2,5
Summa LoU	-18,3	-18,8	-62,8	-59,9	2,9
Kommunalförbund	-41.8	-40,4	-122,0	-122,0	-
Summa	**-60,1**	**-59,2**	**-184,8**	**-181,9**	**2,9**

Investeringsredovisning, mkr

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Läsplattor	-0,1	-	-0,1	-0,1
Tillgänglighetsanpassning gamla rådhuset	-	-0,4	-0,4	-
Planerings- och rapporteringssystem	-	-0,4	-0,4	-
Ospecificerat markköp	-	-10,0	-10,0	-
Sandfodring	-	-10,0	-10,0	-
Intranätutveckling	-	-0,6	-0,6	-
Summa	**-0,1**	**-21,4**	**-21,5**	**-0,1**

Kommunstyrelse - Hamn

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	13,6	13,0	39,0	36,6
Kostnader	-9,6	-9,1	-31,0	-28,6
(varav kapitaltjänst)	(-9,4)	(-8,9)	(-26,6)	(-26,6)
Summa	**4,0**	**3,9**	**8,0**	**8,0**

Verksamhet

Pågående projekt

- Färjeläge 4 livstidsförlängning är ett flerårigt projekt till och med 2014. Stålarbeten på järnvägsklaffen pågår och under sommaren ska blästring och målning utföras.
- Åtgärder och sanering delar av dagvattensystem (miljödom). Stor kartläggning med filmning är genomförd, och en förberedande studie inför upphandling av bland annat sanering pågår. Enklare omläggningar genomförs.
- Bullerutredning avseende kaj till EWP är under avslutande. I övrigt är projektet avslutat, men materialet kommer att användas i nytt projekt avseende förprojekt färjeläge 7.
- Möte med Länsstyrelsen avseende miljöfrågor gällande förprojekt färjeläge 7 har genomförts.
- Förhandlingar inför inköp av Swecox magasin pågår.
- Förbättrande åtgärder avseende kollektivets omklädningsrum har påbörjats.

Projekt som ska startas

- Färjeläge 1, 3 och 4; påldäckskajer – förprojekt
- Safe Parking, traileruppställning etcetera
- Framtidsplanering förprojekt
- Mottagningsanläggning svart/gråvatten förprojekt – lagkrav från senast 2018

Ekonomi

Det ekonomiska resultatet förväntas bli enligt budget.

Framtid

Inför 2015 planeras preliminärt följande åtgärder:

- Fortsatt åtgärdsplan avseende dagvattensystemet (miljödom)
- Mottagningsanläggning för svart-/gråvatten (lagkrav)

Personal

Vd:n i Ystad Hamn Logistik AB är även hamnchef i kommunen med 10 % anställning. Övriga insatser som till exempel projektledning köps av hamnbolaget.

Driftredovisning

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Administration och kansli	-0,2	-0,2	-1,7	-0,4	1,3
Kajer och kajplanr	-7,0	-6,7	-21,6	-21,1	0,5
Byggnader	-2,0	-1,8	-6,2	-5,6	0,6
Upplagsplats och industriområde	-0,5	-0,3	-1,2	-1,2	-
Försäkringsskador	0,1	-0,0	-0,1	-0,1	-
Arrende hamnverksamhet	13,6	12,9	38,8	36,4	-2,4
Summa	**4,0**	**3,9**	**8,0**	**8,0**	**0,0**

Investeringsredovisning, mkr

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Ombyggnad färjeläge 4	-6,7	-10,0	-10,0	-
VA inom hamnområdet	-0,7	-5,0	-5,0	-
Övriga investeringar	-1,5	-25,0	-25,0	-
Summa	**-8,9**	**-40,0**	**-40,0**	**0,0**

Ystad - Sjöbo överförmyndarnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	0,2	0,3	0,7	0,7
Kostnader	-1,1	-1,1	-3,1	-3,1
(varav kapitaltjänst)	(-)	(-)	(-)	(-)
Summa	**-0,9**	**-0,8**	**-2,4**	**-2,4**

Verksamhet

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet som utövar tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare i Ystads och Sjöbo kommun. Tillsynen utövas med stöd av föräldrabalkens bestämmelser. Nämnden informerar om sin verksamhet på boenden och i personalgrupper vid socialförvaltningarna. Nämndens verksamhet beskrivs på kommunernas hemsidor där också ställda tjänstegarantier redovisas.

Ystad och Sjöbo har sedan 2010 ett gemensamt handläggarkansli med kontor i Ystad och sedan 2011 en gemensam överförmyndarnämnd. Ystads kommun är värdkommun för nämnden och den ingår i Ystads kommuns organisation. Kommunala förpliktelser enligt föräldrabalken ligger på de enskilda berörda kommunerna även om beslutet fattas i den gemensamma nämnden. Ersättning till ställföreträdare beslutas av nämnden men skyldigheten att betala ersättning åvilar respektive kommun. Varje kommun betalar ersättning till sina ledamöter men ordförandens fasta arvode delas lika mellan kommunerna.

Ekonomi

Ystad och Sjöbo överförmyndarnämnd uppvisar efter årets fyra första månader ett nollresultat i förhållande till budget för verksamheten i Ystad. Detta motsvarar ett utfall på -0,8 mkr. Inga avvikelser förväntas under innevarande år och prognosen är att nämnden kommer att bibehålla ett nollresultat vid årets slut.

Framtid

Verksamheten varierar över tid men förväntas växa med ett ökat antal ärenden. Detta beror på befolkningsutvecklingen med fler äldre, men även på att fler yngre personer har behov av stöd från en ställföreträdare. Ärendena tenderar också att bli mer komplexa. Många ställföreträdare är pensionärer och en del avsäger sig sina uppdrag med ålderns rätt. Nämnden måste därför rekrytera och utbilda fler ställföreträdare. Antal ensamkommande barn varierar över tid och mängden ärenden är svår att beräkna. Transitboendet i Snårestad har stängt, men kan förväntas öppna upp igen för nya asylsökande barn under 2014. Sjöbo kommun kommer att ta emot flera ensamkommande barn. Ett gruppboende för ensamkommande pojkar kommer att öppnas i Sjöbo kommun i början av 2014.

Den tjänst vid nämndens kansli som varit på 50 % har, i samråd med Sjöbo kommun, permanent utökats till 75 % för att tillgodose kommunernas behov. Sjöbo kommun betalar hälften av utökningen.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys
Målet har nåtts genom att nämnden har tillgodosett behovet av ställföreträdare inom fastlagd tid och genom att utöva tillsyn över dessa.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys
Målet har nåtts genom effektivt utnyttjande av resurser samt samverkan med andra kommuner vad avser utbildning och erfarenhetsutbyte.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Verksamheten har utövats med kommunernas miljöpolicys som riktmärke.

Målet är helt uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
Målet har nåtts genom att säkerställa antalet ställföreträdare, utveckla deras kompetens och betala deras arvode inom fastlagd tid. Verksamheter där huvudmän vistas har besökts och kommuninnevånarna har informerats om nämndens verksamhet så att de som behöver en ställföreträdare kan få en sådan.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
Målet har nåtts genom att nämnden har utarbetat och följt stödrutiner som motverkar risker för medarbetare och ställföreträdare. Medarbetare har erforderlig kompetens. Medarbetarnas möjlighet att utöva verksamheten har försämrats genom flytten till Birgerskolan. Verksamheten önskar andra lokaler i samma byggnad.

Målet är delvis uppfyllt.

Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Antal ärenden				
Förmyndare	79	84	92	85
Förvaltare	27	27	35	30
God man	225	227	227	235
Totalt	**331**	**338**	**354**	**350**

Driftredovisning, mkr

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-	-	-0,1	-0,1	-
Ställföreträdare	-0,6	-0,5	-1,4	-1,4	-
Överförmyndarkansli	-0,3	-0,3	-0,9	-0,9	-
Summa	**-0,9**	**-0,8**	**-2,4**	**-2,4**	**-**

Barn- och utbildningsnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	97,9	103,5	287,5	310,5
Kostnader	-252,9	-265,7	-742,6	-765,6
(varav kapitaltjänst)	(-2,0)	(-2,4)	(-7,3)	(-7,3)
Summa	**-155,0**	**-162,2**	**-455,1**	**-455,1**

Verksamhet

Ystad placerar sig på sjunde plats i SKL:s ranking över skolkommuner. Årets jämförelse baseras på resultatet för elever som lämnade grundskolan under vårterminen 2013. Ystads kommun har under flera år gjort goda resultat i undersökningen men det är första gången som placeringen blir på topp tio. Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, gör varje år en så kallad öppen jämförelse över Sveriges grundskolor för att "ta fram ett sammanvägt resultat som ger en indikation på hur väl kommunerna lyckas med sitt kunskapsuppdrag", som SKL uttrycker det.

Näringsminister Annie Lööf besökte i februari elever och klasser på Ängaskolan och Västervångskolan för att bland annat se hur datorn används som ett pedagogsikt verktyg i skolan. Datorsatsningen omfattar även eleverna i grund- och träningsskolan vilket gör Ystad unikt och därför passade Annie Lööf även på att titta på den verksamheten. Riskdagspolitiker Ewa Thalén Finné besökte också Ystads kommun i februari och träffade kommunens förstelärare för en diskussion kring deras roll och uppdrag.

Från och med årsskiftet har den centrala förvaltningsorganisationen förändrats.

För år 2014 har Ystads kommun tilldelats statsbidrag för ytterligare tjugo förstelärare av Skolverket. En arbetsgrupp har inventerat behov, inriktning och rekrytering av karriärtjänsterna. De nya förstelärarna ska tillträda vid läsårsstarten 2014/2015.

En förvaltningsöverskridande projektgrupp för arbete kring gemensamma frågor som kretslopp, ekologi, hållbar utveckling och Grön Flagg tar fram en handlingsplan som är i linje med övriga kommunövergripande styrdokument.

En anläggningschef med helhetsansvar för Ystads bad- och idrottsanläggningar har rekryterats under första kvartalet 2014.

Färdigställandet av den nya badanläggningen fortgår som planerat och invigningen beräknas till september månad 2014. Uppförandet av ny "Österporthall", Etapp 1, är planerat att börja under hösten 2014 och vara klar hösten 2015.

Den nya förskolan Kosmos är färdig i mitten av maj och invigning äger rum i början av juni.

Projektering av omvandlingen av före detta Zätaförpackningar (kv. Verkmästaren 18) till förskola och grundskola har påbörjats. Underlag för arkitekttjänster (program- och systemhandlingar) finns tillgängliga för avrop till mitten av maj. En arbetsgrupp bestående av olika kompetenser inom förvaltningen tar fram önskemål och idéer till utformning och verksamhetsinnehåll av Verkmästaren 18.

Om- och tillbyggnaden av Köpingebro skola, fyra klassrum och nya lokaler för fritidshemmet, kommer att vara färdig till höstterminens början.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämndens nettokostnader uppgår till 162,2 mkr. Barn- och utbildningsnämnden uppvisar efter årets fyra första månader ett underskott motsvarande 9,8 mkr inklusive semesterlöneskuld, avvikelse mot budget exklusive semesterlöneskuld visar på ett överskott motsvarande 2,2 mkr.

Överskottet beror dels på att för- och grundskoleområdena är extra försiktiga i sin användning av resurser så här tidigt på året dels på att det finns färre antal barn och elever än budgeterat de första fyra månaderna. Färre antal elever jämfört med budgeterat innebär att det är mindre resurser utbetalt till kommunala och fristående skolenheter. Kompletteringsbudgeten höjer resultatet med 0,4 mkr eftersom resurserna inte har börjat användas.

Den ekonomiska utvecklingen för året är svår att uppskatta. Utvecklingen är beroende av flera faktorer men framförallt av hur för- och grundskoleområdena lyckas anpassa sina kostnader utifrån det förväntade barn- och elevantalet avseende hösten.

Den ekonomiska prognosen är att Barn- och utbildningsnämnden räknar med att verksamheternas kostnader hålls inom tilldelade resurser.

Framtid
Ängaskolan och Västervångskolans geografiska läge möjliggör en nära samverkan mellan skolorna. En samverkan för elever från förskoleklass till årskurs 9 gällande bland annat samsyn i läruppdraget, gemensam värdegrund, samordning av tjänster/tjänstefördelning och ett effektivare lokalutnyttjande. Sammanslagningen av skolorna till en enhet sker i samband med läsåret 2014/2015. Skolledningen kommer att utgöras av en rektor och en biträdande rektor.

Vid ny rekrytering av rektorer i Ystads kommun erbjuds hundraprocentiga tjänster. Vid de mindre skolenheterna ingår centrala uppdrag av upp till 20 % i uppdraget. Detta gäller från och med läsåret 2014/2015.

Rekrytering av ny kulturskolechef beräknas vara avlutad i maj.

Antalet platser inom förskola, fritidshem och grundskolans yngre år kommer att behöva utökas, då allt tyder på en fortsatt stark utveckling av antalet elever i lägre åldrar. Även fortsättningsvis måste förvaltningens lokaler vid ny- och/eller ombyggnation planeras för möjlighet till flexibla lösningar av verksamhetsinnehåll över tid.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
    - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
    - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten

Analys
Kultur, skapande och kreativitet lyfts fram på flera ställen i förskolans och skolans styrdokument. Skapande i olika former och kulturen är integrerat i skolans undervisning och stärker lärandet. Ystads kommun har ansökt och fått bidrag från Kulturrådet till Skapande skola med syfte att elever ska få tillgång till kulturens alla uttrycksformer och att deras möjligheter till eget skapande ökar. Kulturgarantin säkerställer att alla barn, från fyra år i förskolan till och med årskurs 9 i grundskolan, ska få minst en kulturupplevelse per läsår. Kulturgarantin kommer att revideras under 2014.

Många av de kommunala förskolorna har grupper som bedriver sin huvudsakliga verksamhet utomhus och med hjälp av utomhuspedagogik stimulerar barnens lärande och intresse för djur och natur. Lärandesituationen flyttar utomhus och barnen ser naturen som ett redskap för det egna lärandet. I de enkäter som utgår centralt från förvaltningen till mellan- och högstadiet visar resultatet att eleverna, i hög grad, är fysiskt aktiva på sin fritid och utnyttjar de möjligheter som finns till fritidsaktiviter i kommunen.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
    - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
    - Ekonomin är i balans

Analys
Verksamheterna har uppnått ett gott resultat med utgångspunkt i det uppdrag som styrs av gällande lagstiftning och reglemente. Barn- och utbildningsnämnden uppfyller den platsgaranti som är lagstiftad till fyra månader inom förskoleverksamheten. Ystads kommuns förskolor och grundskolor håller en hög kvalitet och ligger i framkant i Sverige gällande användande av digitala hjälpmedel för lärandet.

Ekonomin är i balans.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
    - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Ett miljö- och hälsomedvetande synliggörs i samtliga verksamheter inom barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde. Vikten av miljöfrågor nämns i förskolans och skolans styrdokument, Lpfö 98 samt Lgr 11. ”Förskolan ska lägga stor vikt vid miljö- och naturvårdsfrågor”. ”Genom ett miljöperspektiv får elever möjligheter både att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka och att skaffa sig ett personligt förhållningssätt till övergripande och globala miljöfrågor”. Arbetet i verksamheterna med miljöfrågor samt hållbar utveckling är ständigt aktuell och utvecklas över tid.

Marietorps naturskola är en del av den verksamhet som pedagogiskt arbetar med de långsiktiga miljömål som finns både nationellt och lokalt.

I Svarteskolans skolrestaurang pågår ett projekt med klimatsmart mat i syfte att efter utvärdering spridas till övriga skolrestauranger. Klimatsmart mat innebär att minska andelen slängd mat, minska köttmängden samt öka andelen vegetabilier.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling i en trygg miljö

Analys
I Ystads kommun finns ett varierat utbud av både kommunala och fristående verksamheter gällande pedagogisk inriktning såväl som möjlighet för vårdnadshavare att få tillgång till, en för barnet, passande vistelsetid i förskolan. Vårdnadsbidrag ger förälder möjlighet att vara hemma med barn som fyllt ett men ännu inte tre år.

På frågor angående arbets- och lärandemiljön som elever i olika årskurer besvarar vissa att de i hög grad trivs och känner sig trygga i skolan.

Ystads betygsresultat ligger över såväl rikets som kommungruppens för alla variabler för gymnasiebehörighet och resultaten ökade ytterligare under föregående år.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
Frisknärvaron är fortsatt hög.
En kommungemensam medarbetarundersökning genomfördes under hösten 2013. Sammanställning och resultat för diskussion och underlag till förbättringar har genomförts i verksamheterna under årets första månader.

En kommunövergripande uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet gjordes under året. Prioriterade förbättringsområden är framtagna och en arbetsgrupp bestående av tjänstemän samt verksamheternas huvudskyddsombud har skrivit en handlingsplan utifrån identifierade behov.

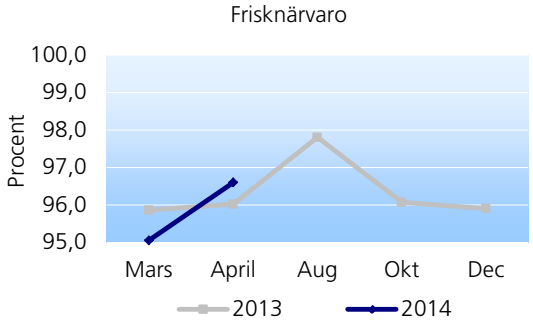
Varje förvaltning har ett jämställdhetsombud som ingår i den kommunövergripande jämställdhetskommittén.

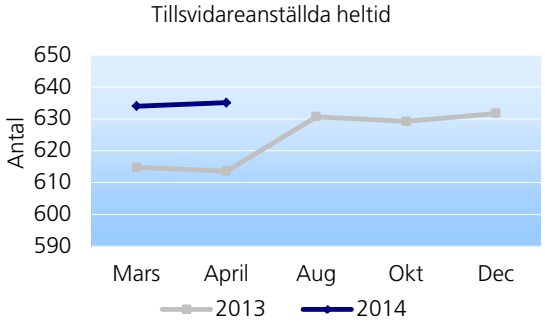
Ystads kommun har investerat i ett system för kompetenshantering för att kartlägga personalens lärarlegitimation och därmed behörighet. I första hand ska systemet implementeras i grundskolan under våren 2014.

Målet är i hög grad uppfyllt

Personal
Fortsatt positiv utveckling av hälsotalen kan skönjas.

I början av 2013 var det betydligt färre antal årsarbetare jämfört med samma period 2012. Antal årsarbetare har sedan ökat under 2013. Antalet tillsvidareanställda i början av 2014 ligger i paritet med senare delen av 2013.





Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Förskola	1 295	1 333	1 305	1 305
Förskoleklass	310	287	300	295
Grundskola	2 385	2 424	2 475	2 445
Fritidshem	1 082	1 082	1 060	1 095
Särskola	37	41	39	38
- varav egna elever i särskola	19	22	22	22
Besökare badanläggning	101 557	29 870	105 000	105 000

Driftredovisning

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-0,2	-0,2	-0,6	-0,6	-
Ledning och administration	-14,8	-14,5	-8,1	-8,1	-
Barnomsorg och utbildning i åldern 1-16 år	-127,6	-132,7	-400,3	-400,3	-
Forum Ystad	-6,0	-6,3	-19,6	-19,6	-
Fritidsverksamhet	-6,4	-8,5	-26,4	-26,4	-
Summa	**-155,0**	**-162,2**	**-455,1**	**-455,1**	**-**

Investeringsredovisning

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
IT-satsning, grundskolan	-0,2	-5,8	-5,8	-
Inköp lekplatsutrustning	-0,2	0,0	-0,2	-0,2
Nämndsinvesteringar	-0,0	0,0	-0,9	-0,9
Summa	**-0,4**	**-5,8**	**-6,9**	**-1,1**

Lekplats på Edvinshus

Kulturnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	1,3	1,2	4,3	4,3
Kostnader	-11,5	-10,8	-31,6	-31,6
(varav kapitaltjänst)	(-0,3)	(-0,3)	(-0,8)	(-0,8)
Summa	**-10,2**	**-9,6**	**-27,3**	**-27,3**

Verksamhet

Ystads bibliotek har under våren anordnat två författarbesök för vuxna, vilka lockade 50 åhörare vardera. Nytt för i år är dessutom lunchföreläsningar, där vårens tema var *Natur och miljö* och innehöll rubrikerna *Fairtrade city, En kust i omvandling* samt *Friluftsliv i Ystads kommun.* Biblioteket har i år begränsat antalet e-boklån till två lån per person och vecka i syfte att kontrollera kostnaderna. Likaså har en gräns för totalt antal lån per kvartal införts, vilket medförde att inga e-böcker kunde lånas ut under andra halvan av mars.

Malmö Operas uppsättning *Cabaret* spelades på Ystads teater i början av april, en dag för alla elever i årskurs 9 och dagen därpå för allmänheten. I årskurs 9 studerar eleverna mellankrigstiden och föreställningen, som handlar om Berlin på 30-talet och har ett ungt tilltal, gav en fördjupad upplevelse för eleverna om hur det kunde kännas att leva i Berlin under den tiden.

I april öppnade utställningen *Himmelskt vackert* på Klostret. Utställningen tillägnas alla de anonyma kvinnor som genom seklerna vävt de fantastiska täcken, dynor och bänklängder, som hamnat i museisamlingar eller bevarats i kistor av flera släktled på Österlen. Utställningen pågår fram till mars 2015.

På Konstmuseet öppnade i april utställningen *Shifting Natures* med Caroline Mårtensson och Gerhard Nordström. Utställningen ersätter utställningen *Årstiderna* med verk från Nationalmuseums samling, som har flyttats till nästa år på grund av att den klimatanläggning som installerades i början av året inte levde upp till de klimatkrav som Konstmuseet önskade och som Nationalmuseum har för sin samling.

Ekonomi

Kulturnämnden uppvisar efter årets fyra första månader ett underskott på 0,3 mkr inklusive semesterlöneskulden, ett överskott på 0,3 mkr exklusive semesterlöneskulden. Överskottet beror till stor del på lägre personalkostnader till följd av sjukskrivningar samt på en försiktighet i början av året. En del kostnader kommer dessutom inte förrän till sommaren.

Den ekonomiska prognosen är att verksamheterna klaras inom tilldelade resurser.

Framtid

I maj kommer Shakespeares Globe Theatre från London med föreställningen Hamlet till Ystads teater, ett samarrangemang mellan Ystads Teater och kulturnämnden. Turnén med föreställningen kommer att pågå i två år och besöka alla världens länder, varav besöket i Ystad är det enda i Sverige.

I hamnen öppnar i maj ljudinstallationen *A Distant Sound* med konstnären Susan Philipsz, i samarbete med Konstmuseet och som ett resultat av EU-projektet In Site.

Fyra olika operauppsättningar kommer till Ystads Teater under sommaren. Den största satsningen är Ystadoperans *Alfvén*, som är en nysammansatt opera med musik av Hugo Alfvén och libretto av Richard Bark. Föreställningen handlar om Hugo Alfvén och hans relation till Marie Kröyer och scenografin utgår från Skagenmålarnas tavlor.

Under sommaren blir det allsång i Norra promenaden tre kvällar i juli. Gästartister är Sommarteatern, Anna Sahlene och Olle Jönsson från Lasse Stefanz.

Konstmuseet stänger i augusti utställningen på tredje våningen och startar därefter ombyggnationen av taket, dit Borgska fonden och Boverket bidragit med 250 tkr respektive 500 tkr.

Satsningar på barn och unga prioriteras på Ystads bibliotek. Litteraturbidrag för barn- och skolbibliotek har sökts från Statens kulturråd för att biblioteken ska kunna öka inköpen och därmed boktipsa och låna ut mer till barn, unga samt skolor.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys
Ystads museer är attraktiva besöksmål som lockar både kommuninvånare och turister.
Tillgängliga kulturarrangemang med hög kvalitet som marknadsförs på ett genomtänkt sätt skapar gemenskap och blir ett attraktivt inslag i staden.
Biblioteken ger god service till besökarna genom hög kompetens, god tillgänglighet och modern teknik.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys
Prognos för året är en budget i balans.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
En temagrupp finns inom verksamheten för att ytterligare utveckla miljöperspektivet. Museernas caféer serverar enbart ekologiska och/eller närproducerade produkter. Profilprodukter är fair trade-märkta och/eller ekologiska.

Målet är helt uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
Kulturgarantin för barn och unga är i bruk.
Kulturnämnden arbetar aktivt med att stimulera ett varierat kulturutbud i Ystads kommun, allt från fredagsfika på biblioteket och valborgssånger på Stortorget till Hamlet på Ystads Teater.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

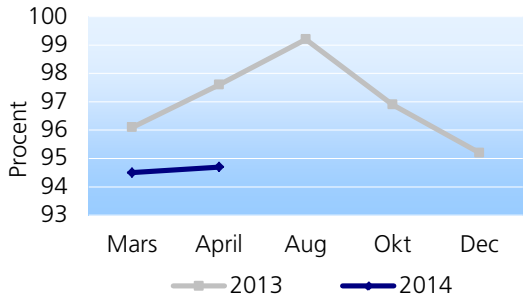
Analys
Gemensamma, regelbundna personalträffar inom verksamheterna med information och samtal grundar för god kommunikation. Resultat från Ystads kommuns medarbetarenkät används aktivt i ledarskapet. Gemensam kompetensutveckling för all personal genomförs regelbundet.

Målet är delvis uppfyllt.

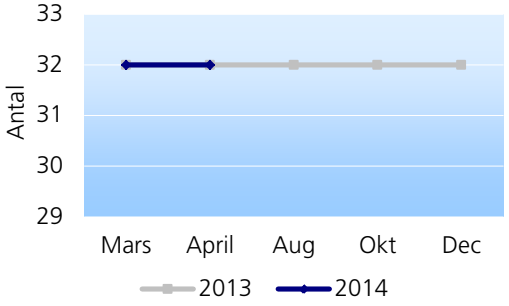
Personal
Två verksamhetsansvariga är långtidssjukskrivna. Rehabprocesser är igång. Då uppdragen till stor del består av personknutna nätverk och uppgifter kopplade till personlig kompetens får arbetsuppgifterna fördelas på övrig personal.

En biblioteksassistenttjänst kommer att omvandlas till en barn- och ungdomsbibliotekarietjänst och utlyses i maj.

Frisknärvaro



Tillsvidareanställda heltid



Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Utlånade medier totalt och	191 717	65 965	206 000	200 000
per invånare	6,7	2,3	7,2	7,0
Besökare museer	70 797	11 286	87 000	70 000
Besökare klosterträdgårdarna	-	-	-	-

Driftredovisning, mkr

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	-0,4	-0,4	-
Ledning och administration	-1,2	-1,3	-2,0	-2,0	-
Bibliotek – och kulturverksamhet	-8,9	-8,2	-24,9	-24,9	-
Summa	**-10,2**	**-9,6**	**-27,3**	**-27,3**	**-**

Investeringsredovisning, mkr

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Ystads konstmuseum	-	-0,3	-0,3	-
Summa	**-**	**-0,3**	**-0,3**	**-**

Utställningen ”Himmelskt vakert” på Klostret

Myndighetsnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-0,1	-0,1	-0,3	-0,3
(varav kapitaltjänst)	(-)	(-)	(-)	(-)
Summa	**-0,1**	**-0,1**	**-0,3**	**-0,3**

Verksamhet

Antalet ansökningar är något fler än föregående års antal ansökningar vid motsvarande tidpunkt. Ärenden gällande nybyggnad av enbostadshus har ökat från två ärende föregående år till tolv ärenden under tertial 1. Att antalet ärenden av mer komplicerad art ökat syns också i antal samråd som ökat från föregående års 46 samråd till årets 68 under tertial 1.

En genomgång av årets första 78 delegationsbeslut visar att handläggningstiden i snitt är 2,5 vecka från det att ärendet är komplett. Bygglovsenheten ser nu tydligt effekterna av det processarbete som genomförts över en längre tid samt tidigare gjorda personalförstärkningar.

Under tertial 1 har inga ärenden gällande strandskydd eller trafik behandlats i myndighetsnämnden.

Ekonomi

Prognosen för politisk verksamhet under myndighetsnämnden visar på en budget i balans.

Framtid

Bygglovsenheten höll en öppet hus-kväll för byggare och entreprenörer i maj, då även planenheten medverkade. Uppslutningen var inte så god denna gång, med endast få deltagare men då de närvarande deltagarna var engagerade och tidigare träffar varit mer välbesökta samt uppskattade, planerar bygglovsenheten att bjuda in till en ny träff under hösten. En informationsträff för de som söker bygglov internt inom kommunen kommer att hållas i slutet av maj. Bygglovsingenjören har gått i pension och kommer att ersättas av en ny bygglovshandläggare som börjar i juni. Fokus ligger fortsatt på att hålla korta handläggningstider då många ansöker om bygglov inför att bygga under vår och sommar.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys

Handläggningen av bygglov är fortsatt i balans. Bygglovsenheten har under våren 2014 haft korta handläggningstider på i genomsnitt 2,5 vecka från det att ärenden varit kompletta. Bygglovsenheten har sett en förbättring i inkomna handlingar utifrån information och exempelritningar på hemsidan, vilket bidrar till kortare handläggningstider för ärenden totalt.

I bygglovshandläggningen bevakas så att en god stads- och landskapsbild samt en god byggnadskultur bevaras, bland annat genom att kommunantikvarien deltar i handläggningen i ärenden som rör kulturhistoriskt värdefulla miljöer.

Målet är delvis uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys

Kostnaderna för myndighetsnämnden bedöms hållas inom given ram.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys

De miljöfrågor som ur ett myndighetsperspektiv kan bevakas tas upp i handläggningsprocessen.

Målet är helt uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet

är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
- Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
En genomgång av årets första 78 delegationsbeslut visar att handläggningstiden i snitt är 2,5 vecka från det att ärendet är komplett. Korrekt handläggning och korta handläggningstider ligger i fokus för bygglovsenheten.

Målet är delvis uppfyllt.

* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
Myndighetsnämnden har ingen personal.

Personal
Myndighetsnämnden består av politiskt tillsatta ledamöter samt ersättare.

Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Antal bygglov	575	185	600	600
Antal samråd	123	68	200	200
Antal bygganmälan*	50	24	50	50

* inkl bygganmälan i samband med beviljade bygglov

Driftredovisning, mkr

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	-0,3	-0,3	-
Summa	**-0,1**	**-0,1**	**-0,3**	**-0,3**	**-**

Samhällsbyggnadsnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	136,6	150,5	438,5	440,2
Kostnader	-175,1	-176,0	-507,5	-509,2
(varav kapitaltjänst)	(-33,0)	(-34,0)	(-95,9)	(-95,9)
Summa	**-38,5**	**-25,5**	**-69,0**	**-69,0**

Verksamhet

Projektet samordnad varudistribution har uppmärksammats under våren och blivit nominerad som en av tre i PostNord Logistics Award och i Intelligent Logistik tävling om att bli Årets Logistikkommun. Projektet nådde inte hela vägen i PostNord Logistics Award men tog hem vinsten och blev Årets Logistikkommun 2014 i tävlingen Intelligent Logistik.

Arbetet med den fördjupade översiktplanen för Ystad har engagerat större delen av planenheten då det nu övergått från dialogskede till att arbeta fram en samrådshandling. I detta arbete har även en miljökonsekvensbeskrivning och en utredning om olika klimataspekter, som exempelvis höjda havsnivåer och ökad nederbörd tagits fram. Det har samtidigt varit fortsatt stort tryck på nya detaljplaner och avdelningen har fått fem nya planuppdrag sedan januari. Det är planer för bostäder och företag i Ystad tätort.

Under perioden har en detaljplan för Balkåkra strädden godkänts av samhällsbyggnadsnämnden. Planen möjliggör cirka 200 nya bostäder i den västra delen av Svarte. Förslagets övergripande struktur bygger på att bebyggelsen delas upp i tre byar med tydligt definierade kanter mot det omgivande landskapet. Byarna placeras på landskapets höjdryggar, där jordbrukslandskapet går in som flikar i svackorna mellan bebyggelsen.

I projektet att byta det lokala höjdsystemet till RH 2000, Sveriges nya nationella höjdsystem, har avdelningen under perioden gjort en del kompletteringsmätningar. Under de första månaderna 2014 har det varit en liten ökning av antal beställningar. Antal husutsättningar har varit 22 jämfört med endast nio under samma period i fjor.
Antal beställningar på nybyggnadskartor ligger ungefär på samma låga nivå som under motsvarande period 2013.
Efter en uppgradering av GIS-systemet Geosecma for ArcGIS i december 2013 har det lagts mycket kraft på att göra om olika kartprodukter till Kartportalen. Denna kan nås av alla medarbetare inom kommunkoncernen.

Ystads kommun och Villägarföreningen Ystads Sandskog är överens om de nya avtalen för fritidshusarrenden i Sandskogen. Avtalen kommer att gälla från och med den 1/1 2015, och avtalsperioden är 15 år.

Försäljningen av villatomter ökade förra året jämfört med året innan. I år har redan byggnation på sex av dessa tomter påbörjats. Ytterligare nio villatomter har beviljats bygglov och beräknas påbörjas under året.
Markanvisningsavtal har tecknats för 18 radhus i Källesjö, åtta marklägenheter i Nybrostrand och 47 nya bostäder i Västra Sjöstaden.
Försäljning av kvarvarande industrimark i västra industriområdet pågår. Ny detaljplan för industrimark intill östra industriområdet blev antagen under 2013.

Arbete med att säkerställa produktion av dricksvatten samt omhändertagande av avloppsvatten pågår.
Busslinje 5 har börjat trafikera Saltsjöbaden vilket nu ger möjlighet till att åka kollektivtrafik till stranden. Arbete med vattenplanen är igångsatt och likaså med cykelplanen. Återställning av asfalt har skett i Hedeskoga efter fjärrvärme- och VA-arbete. Staket runt miljöparken har uppförts för att uppfylla miljöförbundets krav.

Kostenheten har tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen arbetat med att ta fram nya riktlinjer för bra mat i skola och förskola, dessa ska ersätta nu gällande kostpolitiska program. Programmet kommer att vara en del i motionen Hållbar matutveckling. Servering av klimatsmarta och ekologiska måltider fortgår. Vårens temavecka är Friends och under mars fick alla skolor själv kombinera sin veckomatsedel.

Lokalvården arbetar aktivt med kvalitetsarbete och i höst lanseras ”Ystad kvalité”, vilket innebär att mätningar ska utföras för att fastställa att köpt kvalité levereras.

Ekonomi

Prognosen per 31 december 2014 visar på ett nollresultat för samhällsbyggnadsnämnden.

Plan och bygg prognostiserar ett nollresultat. GIS och Mätning visar på ett underskott vid årets slut med 0,2 mkr som hänför sig till färre antal husutsättningar och nybyggnadskartor.

Fastighetsavdelningen prognostiserar underskott med 0,5 mkr som hänför sig till ökade underhållskostnader för lekplatserna som övertogs från barn- och utbildningsförvaltningen i början av året. En inventering genomförs som ska visa på behovet av framtida driftskostnader för lekplasterna.
Under perioden har två fastigheter sålts, Köpingebro

14:308, Lachmannsväg 7 och 9 för köpeskillingarna 0,85 mkr respektive 0,8 mkr. Reavinsten för dessa två objekt är beräknad till 46 tkr.

Tekniska avdelningen prognostiserar ett resultat i balans. Avfallsenheten beräknas gå med 1,0 mkr i underskott och VA-enheten med 6,0 mkr i underskott. Underskottet på VA beror på ökade kapitaltjänstkostnader för Nedraby vattenverk. Underskotten kommer att minska respektive enhets kortfristiga- och långfristiga skulder och kommer inte påverka resultatet.

Serviceavdelningen beräknar göra ett underskott på 0,4 mkr som beror på restaurang Göken som fortfarande drivs i kommunens regi utan budgetmedel. Underskottet är beräknat på att Göken kommer drivas till och med augusti månad. Blir det längre tid kan underskottet bli större.

Framtid

Samrådsskedet för den fördjupade översiktsplanen för Ystad kommer att innebära ett stort engagemang från enheten. Avdelningen kommer att satsa på en bred dialog även under samrådsskedet där planförslaget kommer synliggöras på olika spännande sätt. Den fördjupade översiktsplanen för Köpingebro planeras att antas under året. Samtidigt ska ett stort antal detaljplaner tas fram, däribland detaljplan för Dammhejdan. Projektet Fokus i byarna kommer att fortsätta och planavdelningen planerar att starta upp arbetet med nästa by, som är Löderup, efter sommaren.

Ombyggnaden av reningsverket är troligen förvaltningens tuffaste uppdrag med krav från länsstyrelsen och att klara villkoren som ställs även under ombyggnationen. För att klara den tidsfrist som Länsstyrelsen har gett kommunen (klart 1 januari 2017) så kommer det att krävas ett intensivt arbete av både verksamhet och entreprenör. Upphandlingen är en samverkansentreprenad. Fas 1 är genomförd och projektet är inne i Fas 2 vilket är byggstart. Förvaltningen behöver igångsättningstillstånd senast i juni av kommunstyrelsens arbetsutskott för att byggnation ska kunna starta i augusti.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys

Arbetet pågår med att säkerställa en god kvalité samt tillräckligt med dricksvatten för medborgare och besökare. Ska det vara möjligt för Ystads kommun att öka i befolkning enligt 1 % -målet måste reningsverket byggas om. Det ligger redan idag på gränsen för att klara omhändertagandet av kommunens avloppsvatten.

Planberedskapen är god, det finns planer för cirka 300 lägenheter i flerbostadhus, 275 i gruppbostäder, 100 friliggande tomter samt ny industrimark på Östra industriområdet. Intensiv marknadsföring sker på olika sätt för att intressera exploatörer att bygga samt företag att etablera sig i Ystads kommun. Förvaltningen har sett ett ökat intresse av både exploatering och tomtförsäljning i jämförelse med 2013. Sedan januari har nämnden gett planenheten fem planuppdrag gällande bostäder och företag. Detaljplan för Balkåkra städdor är godkänd av nämnden och på väg för antagande i kommunfullmäktige. Här medges cirka 200 bostäder.

Arbetet fortgår med att renovera kommunens lekplatser, Midsommarängen står klar inom kort. Genom ett samarbete med Sydskånska gymnasieförbudet håller Bärparken på att göras om till en ny oas samt ett perfekt område för barn och elever på Backaskolan att använda i sitt dagliga arbete. Hälsans stig invigdes i maj under evenemanget Skåne lyfter. Kommunens första allmänna cykelpump kommer att invigas under maj. I näringslivsrankingen klättrade kommunen 33 placeringar medan kommunen tappade en placering i Fastighetsägares syds ranking. Efter flera års önskemål om en Stadsbusslinje till Ystad Saltsjöbad (badbuss) har nu detta gjorts möjligt. I april invigdes turen som nu gör det möjligt att en gång per timme ta sig till kommunens strand och idrottsplats. Stadsbussen har också utökats med fler turer på lördagar och söndagar.

Målet är delvis uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys

Kommunstyrelsen beslutade att driftansvaret för lekplatser på för- och grundskolor överlämnas till samhällsbyggnadsnämnden utan medföljande ekonomiska driftmedel. Förvaltningen beräknar att driftkostnader under året ligger på cirka 0,5 mkr, denna summa är inte budgeterad. Fortsatt drift av Gökens restaurang fortgår i kommunal regi tills ny entreprenör finns, beräknat underskott på 0,4 mkr. Prognosen är budget i balans.

Målet är helt uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Arbetet med kommunövergripande vattenplan är uppstartad. Vattenplanen är tänkt att vara ett styrdokument för VA-försörjningen inom hela kommunen, arbetet beräknas vara klart mars 2016.
Ystads kommun har fått "Tillstånd enlig miljöbaken till avloppsreningsverket" av Länsstyrelsen den 27 mars. Det finns 15 villkorspunkter för hur avloppsreninsverket får bedrivas. Senast den 1 januari 2017 ska kommunen byggt ut och trimmat in anläggningen utifrån de villkor som getts.
En cykelstrategi ska syfta till att på sikt kunna ge förutsättningar för en ökad andel cykeltrafik i Ystads kommun och dessutom ska sommarcykelvägar utredas.
Årets skräpplockardag fick en ny inriktning i år, den vände sig till frivilliga vuxna. 28 kommunala verksamheter deltog samt ett antal byalag.
Samlaren – insamling av batterier, lampor, mindre elavfall finns på flera ställen i kommunen.
Arbete med ekologiska och klimatsmarta måltider fortsätter. På Svarte skola är det uträknat att genom att välja klimatsmart mat har koldioxidutsläppen minskat motsvarande sju stycken tur och returresor med en bil, mellan Ystad och Haparanda.
Inköp av Fairtrade produkter görs inom förvaltningen (kaffe och bananer).

Målet är delvis uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
Arbetet med att möjliggöra för Ystads kommun att bli en E-myndighet pågår. Bygglovsenheten har haft öppet hus för byggare och entreprenörer. Undersökning visar att handläggningstiden för bygglov är i genomsitt 2,5 veckor efter genomgång av året första 78 delegationsbeslut. Byggherrar har bjudits in till en dialog gällende Fastigheten Daggkåpan 2 (gamla Willys). Arbete med fokus på byarna fortlöper.

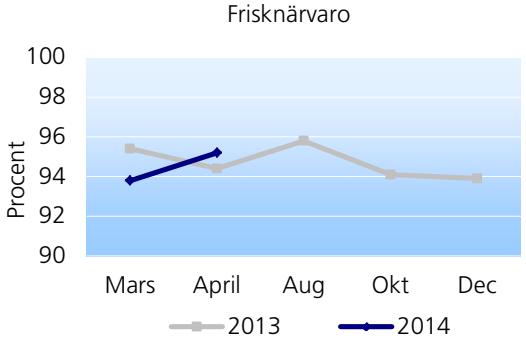
Målet är delvis uppfyllt.

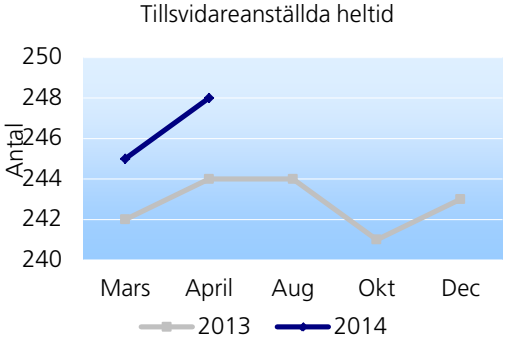
* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
Frisknärvaron är 95,2% vilket är något bättre jämfört med samma period förra året då den låg på 94,4 %.

Målet är delvis uppfyllt.

Personal
Ny teknisk chef har tillträtt den 1 maj. Tidigare teknisk chef finns kvar i organisationen över sommaren.
Förvaltningen kommer att minska sin organisation med en avdelning då Plan och bygg och GIS och Mätning kommer att utgöra en avdelning. Samtidigt kommer avdelningen att förstärkas med en GIS-strateg. Kostenhetens personal har haft en inspirationsdag med kocken Martin Karlsson. Hela samhällsbyggnadsförvaltningen har varit inbjuda på föreläsning av Thomas Gunnarsson som hette "Att överlista Jante och konsten att lyfta sig själv och andra". Alla medarbetare fick möjlighet att besöka IT-mässan med workshops kring bland annat effektivare datoranvändning, internetsäkerhet och sociala medier. För att stärka Vi-känslan har förvaltningen som målsättning att 6-8 gånger per år maila ut ett nyhetsbrev för att hålla medarbetare informerade. Första nyhetsbrevet kom under mars månad.





Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Fastighetsavdelning				
Fastighetsunderhåll	167	*	140	124
Mediaförsörjning (kr/kvm)	166	*	152	152
Mark- plan- och exploatering				
Antal påbörjade tomter	9	6	10	20
Försåld industrimark, kvm	5 350	4 000	15 000	15 000
Antal påbörjade bostads/hyresrätter		-	45	45
IT-avdelning				
Antal användare, administration	2 148**	*	700	2 150**
Antal användare, skola	5 136**	*	800	5 136**
Antal användare, kommunala bolag	180	*	150	180**
Totalt antal användare	7 464**	*	3 700	7 500**
** Inklusive Sydskånska gymnasiet				
Plan och Bygg				
Antal antagna/godkända detaljplan	10	1	7	7
Antal godkända översiktsplaner/fördjupade	0	0	1	1
Antal pågående detaljplaner	24	22	25	25
Antal program	1	0	1	1
GIS och Mätning				
Antal förrättningsförberedelser	6	2	14	10
Antal husutsättningar	49	22	90	70
Antal grundkartor	11	2	7	12
Antal nybyggnadskartor	69	22*	120	70
* varav 9 st enkla				
Avfallsverksamhet				
Mängd brännbart hushållsavfall, ton	7 090	*	7 000	7 000
Mängd brännbart hushållsavfall, kg/inv	248	*	245	245
Mängd matavfall, ton	951	*	1 000	1 000
VA-verksamhet				
Antal kbm prod. vatten	2 704 360	*	2 800 000	2 800 000
Antal kbm sålt vatten	2 241 379	*	2 200 000	2 200 000
Serviceavdelningen				
Antal portioner, skola, förskola (lunch)	Nytt mått	*	594 000	594 000
Antal portioner, äldreomsorg (lunch pensionärer, matdistribution)	Nytt mått	*	74 400	74 400
Inköp av ekologiska livsmedel i % mot totala livsmedelsbudgeten för- och grundskola	16 %	*	25 %	16 %
* Redovisas i årsbokslutet				

Driftredovisning, mkr

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	-
Administration och utveckling	-3,3	-5,8	-7,8	-6,7	1,1
Fastighetsavdelning	-8,9	-1,9	-0,7	-1,2	-0,5
IT-avdelning	-0,2	0,1	0	0	-
Plan och Bygg	-1,5	-1,4	-5,5	-5,5	-
GIS- och Mätning	-0,8	-1,0	-2,0	-2,2	-0,2
Teknisk avdelning-trafik	0,7	1,1	4,1	4,1	-
Teknisk avdelning – gata och park	-15,9	-14,1	-49,9	-49,9	-
Avfallsenhet	-1,5	0	0	0	-
VA-enhet	-5,3	0	0	0	-
Serviceavdelning	-1,6	-2,3	-6,4	-6,8	-0,4
Summa	**-38,5**	**-25,5**	**-69,0**	**-69,0**	**-**

Investeringsredovisning, mkr

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Energieffektivisering	-0,4	-6,7	-6,7	-
Köpingebro skola, tillbyggnad	-7,7	-28,6	-28,6	-
Nya fritidsanläggningar	-71,0	-216,3	-149,2	67,1
Ystad framtida vattenförsörjning	-16,4	-33,5	-33,5	-
Utbyggnadsbehov Ystads ARV	-2,0	-63,8	-50,0	13,8
VA-utbyggnad	-	-10,0	-	10,0
Övrigt	-9,5	-64,5	-41,9	22,6
Summa	**-107,0**	**-423,4**	**-309,9**	**113,5**

- Nedraby vattenverk är inne i slutskedet och för att kunna trygga vattenproduktionen för framtiden behövs ytterligare 36 mkr. Bidragande orsaker är bland annat omprojektering av avhärdningsprocessen, ökade larmkostnader, omläggning av ledningar och att den befintliga byggnaden för pumpanläggning och reservkraftverk inte gick att behålla utan ny byggnad måste uppföras.

- Likt ombyggnaden av Nedraby vattenverk ska reningsverket också fungera under ombyggnaden. Ystads kommun har fått miljötillstånd enligt miljöbalken och efter en mer detaljerad projektering visade det sig att kostnaderna blir 100 mkr högre. Från och med 1 januari 2017 ska ett nytt reningsverk vara utbyggt och intrimmat utifrån de villkor som getts av länsstyrelsen.

- Det är avsatt 500 mkr i budget till fritidsanläggningar, som ska innehålla badhus och idrottshallar. Badhuset är inne i slutskedet med öppning för allmänheten i september. Inom kort ska det tas beslut om idrottshallarna.

- Energieffektivisering på Svarte skola pågår då man konventerar bort olja till värmepumpslösning med grundvattenvärme. Även skolpaviljongen på norra delen av skolan kopplas in på vattenburet system istället för direktverkande el.

- Ny-ombyggnationen av Köpingebro skola pågår och beräknas vara färdigställt hösten 2014.

- Köpingebro skola får under hösten ett nybyggt kök för att klara produktionen som succesivt har ökat.

Socialnämnd

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	55,3	58,3	65,4	166,0
Kostnader	-225,0	-236,5	-590,1	690,9
(varav kapitaltjänst)	(-0,3)	(-0,5)	(-1,5)	(-1,6)
Summa	**-169,7**	**-178,2**	**-524,7**	**-524,9**

Verksamhet

Sedan årsskiftet har antalet lediga platser på de särskilda boendena ökat, vilket resulterat i att beslut om särskilt boende verkställs omgående. Beläggningen på de 30 korttidsplatserna har minskat motsvarande cirka 36 %, vilket innebär att beslut fattas om en minskning med 10 platser. Värdinnetjänsten till trygghetsboendet Åkerblom är tillsatt. Inom vård och omsorg har verksamheten organiserats om för att ge ökad samordning och effektivitet. Det nya verksamhetssystemet Laps Care håller på att implementeras. På grund av ökad risk för hot och våld på några LSS boenden har bemanningen behövt utökas. Samtidigt arbetar verksamheten med att öka kunskapen och med att upprätta handlingsplaner. Behoven av försörjningsstöd visar på en minskning. Projektet "Film for real" som syftar till att öka medvetenheten bland unga om risker med missbruk är igång.

Ekonomi

Socialnämndens resultat för 2014 prognostiseras till ett underskott med 0,2 mkr. Det ospecificerade sparbetinget på 9,5 mkr är nu reglerat. I resultatet ingår projektmedel med 1,1 mkr och överskott på LSS-boendet på Aulingatan med 2,6 mkr.

Gemensam verksamhet prognostiserar ett underskott med 0,8 mkr som främst består av kostnad för semesterlöneskulden.

Avdelningen FoS prognostiserar underskott med 0,8 mkr som beror på att kostnaderna för externa placeringar inom både LSS och socialpsykiatri är dyrare än budgeterat, samt behov av ökad bemanning på ett antal gruppboenden. Överskott finns för nya LSS-boendet på Aulingatan som tas i drift i juli.

Individ- och Familjeomsorg prognostiserar ett överskott med 0,9 mkr. Institutionsplaceringar av barn och unga och projektmedel redovisar överskott. Underskott finns inom verksamheten för vuxna missbrukare och öppenvårdsinsatser för barn och unga.

Vård och Omsorg prognostiserar ett resultat i balans. Arbete pågår med att ta fram en lösning på problemen med telefonin på Väderleksvägen. Detta medför kostnader som nämnden inte kunnat förutse. Byggbolaget kräver ersättning för tilläggsinvesteringar som skett under byggtiden motsvarande 0,9 mkr. Detta granskas av förvaltningen och kostnaden är inte medräknad i prognosen.

Hälso- och sjukvård prognostiserar ett överskott med 0,5 mkr. Överskott finns inom verksamheten för bostadsanpassning och rehabteamet, medan sjuksköterskeverksamheten redovisar ett litet underskott.

Framtid

För att möta de framtida behoven inom verksamheterna är det även fortsättningsvis viktigt att följa utvecklingen. Detta gör nämnden genom god omvärldsbevakning, prognoser och statistik, kontinuerligt bedöma och analysera underlag. Utmaningarna är flera för nämnden som ska förhålla sig till lagstiftning, medborgarnas behov och ökade krav från myndigheter. Samtidigt ska verksamheterna ha en god ekonomisk hushållning och en budget i balans. För att möta framtiden behöver nämnden fortsätta se över och utvärdera rådande metoder och arbetssätt. Även fortsättningsvis gäller det att samverka, samordna och samla ihop nämndens resurser både internt och externt, i syfte att ta vara på samlade kompetenser och resurser. Under 2014 kommer samtliga särskilda boenden ses över för att bedöma möjligheterna till att utveckla större enheter för ökad effektivitet.

Måluppfyllelse

* Ystad ska vara en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande kommun för boende, företagande och besök
  - Ystad är en företagsvänlig kommun
  - Bostadsbyggandet håller en hög takt
  - Framkomligheten inom kommunen samt till och från kommunen är mycket god
  - De som bor, besöker och verkar i Ystad upplever ett rikt, varierat och tillgängligt kultur- och idrottsliv
  - Folkhälsoperspektivet är en naturlig del av verksamheten
  - Ystad är ett attraktivt turistmål
  - Ystad är en attraktiv boendeort för alla oavsett ålder, kön och etnisk bakgrund

Analys

Ystad kommun uppfyller inte målet gällande bostadsbyggandet. Olika hinder på vägen har medfört att beslut om LSS boenden inte kunnat verkställas, med resultat att kommunen riskerar vite. Inom Vård och Omsorg har alla beslut kunnat verkställas inom lagstadgad tid sedan Vä-

derleksvägens särskilda boende öppnade. Satsning mot cannabismissbruk är ständigt pågående. Under 2013 startades ett projekt för att minska användandet av cannabis bland ungdomar.

Målet är inte uppfyllt.

* Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans
  - Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - Skatten är oförändrad
  - Ekonomin är i balans

Analys
Socialnämnden prognostiserar ett underskott med 0,2 mkr.

Målet är i hög grad uppfyllt.

* Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv
  - Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten

Analys
Verksamheterna strävar efter att optimera transporter genom noga planering av besök inom hemtjänst och hemsjukvård. Cyklar används där det är möjligt och flertalet av bilarna är miljöklassade.

Målet är helt uppfyllt.

* I Ystad ska det finnas valfrihet och all verksamhet ska präglas av kvalitet och kundanpassat bemötande
  - Ystadborna erbjuds stor valfrihet och mångfald
  - Kvalitén inom kommunens omsorgsverksamhet är mycket god - trygghet, värdighet och valfrihet präglar omsorgen
  - Ystads förskolor och skolor ger mycket god kunskap och utveckling in en trygg miljö

Analys
Kvaliteten i verksamheten är god och tjänste- och omsorgsgarantierna följs.

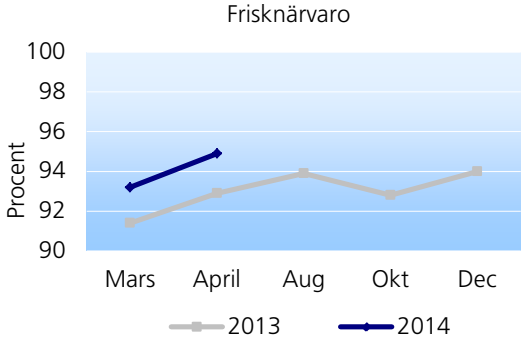
Målet är helt uppfyllt.

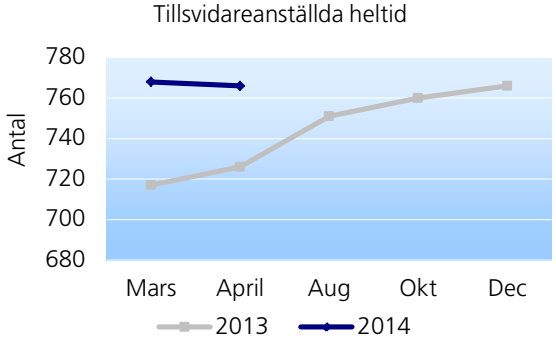
* Ystads kommun ska betraktas som en attraktiv arbetsgivare
  - Frisknärvaron i Ystads kommun är minst 97 %
  - Arbetstagarna i Ystads kommun upplever en god arbetsmiljö avseende fysiska, psykiska och sociala förhållanden på arbetsplatsen
  - Ystads kommuns medarbetare har rätt kompetens

Analys
Frisknärvaron inom förvaltningen är 94 % i genomsnitt. Arbetsmiljön upplevs som god i de enkäter som gjorts. Inom vissa enheter har våldssituationer och hot om våld påverkat den psykosociala arbetsmiljön negativt. Systemet LISA som används för att anmäla tillbud och arbetsskador är väl känt inom verksamheten. Kompetensen bland medarbetarna är god, en särskild satsning genom omvårdnadslyftet gjordes inom Vård och omsorg.

Målet är delvis uppfyllt.

Personal
Frisknärvaron ligger på i genomsnitt 94 % och det är en liten förbättring jämfört med 2013. Antalet tillsvidareanställda ökade i augusti 2013 när Väderlekens särskilda boende öppnade.





Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 131231	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
LSS-verksamhet				
Gruppboende LSS				
-Antal helårsplatser	69[1]	68	77	73
Korttidsboende				
-Antal helårsplatser				
Vuxna	3	3	3	3
Barn o unga	10	10	10	10
Minst andel nöjda i brukarenkät	>85%	Ingen mätning	> 80 %	>80%
Individ och familjeomsorg				
Antal hushåll med försörjningsstöd	406	232	410	390
Antal vårddygn i hem för vår d eller boende				
- vuxna	2 688	1 120	2 000	3 000
- Barn	1 854	499	2 850	1 500
Antal vårddygn i familjehem	10 341	3 647	10 300	10 400
Minst andel nöjda i brukarenkät	92%	Ingen mätning	> 80 %	>80%
Vård och Omsorg				
Särskilt boende äldreomsorg				
- antal helårsplatser	294	260[2]	318	290
Korttidsplatser				
- Antal helårsplatser	32,5	19,5	30	20
Främmande vårdhem				
- Antal helårsplatser	1,3	1	2,5	1
Antal besök dagverksamhet (beläggning 80 %)				
Vård och Omsorg	6537	2116	6 960	6 500
Minst andel nöjda i brukarenkät	69 %[3]	Ingen mätning	> 80 %	>80 %
Hälso- och sjukvård				
Minst andel nöjda i brukarenkät	94%	Ingen mätning	> 80 %	>80%

1 Har ett parboende samt 3 satelitlägenheter
2 En avdelning stängd på Löderupsgården samt flera lediga platser.
3 Alla verksamheter finns inte med på grund av för få svarsantal.

Driftredovisning, mkr

Verksamhet	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Politisk verksamhet	-0,3	-0,3	-1,2	-1,2	-
Gemensam verksamhet	-14,7	-18,0	-21,5	-22,3	-0,8
Entreprenader	-6,4	-6,6	-19,7	-19,7	-
Funktionsnedsättning och socialpsykiatri	-36,8	-33,8	-108,7	-109,5	-0,8
Individ och Familjeomsorg	-20,8	-20,9	-64,8	-63,9	0,9
Vård- och Omsorg	-73,8	-83,7	-257,2	-257,2	-
Hälso- och Sjukvård	-16,8	-14,9	-51,6	-51,1	0,5
Summa	**-169,7**	**-178,2**	**-524,7**	**-524,9**	**-0,2**

Investeringsredovisning, mkr

Projekt	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014	Avvikelse progn/budg
Inventarier Aulingatans LSS-boende	0	-0,2	-0,2	-
Inventarier Väderleksvägen	0	-0,3	-0,3	-
Lektriver Ifos Arkiv	0	-0,3	-0,3	-
Reservkraftsaggr Väderleksvägen	0	-1,2	-1,2	-
Inv LSS-boende Nybrostrand	0	-0,4	0	0,4
Larm Bellevue	0	-0,4	-0,4	-
Inventarier Lödersupsgården	-0,1	-0,3	-0,3	-
Nämndsinvesteringar				
Datautrustning	0,0	0,0	-0,3	-0,3
Larm, särskilt boende	0,0	0,0	-0,4	-0,4
Inventarier Aulingatans LSS-boende	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Planeringsverktyg VoO	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Summa	**-0,1**	**-3,1**	**-3,7**	**-0,6**

Finansiering och kommungemensam verksamhet

Resultaträkning, mkr

Ekonomi	Utfall 130430	Utfall 140430	Budget 2014	Prognos 2014
Intäkter	524,0	531,0	1 602,6	1 606,6
Kostnader	-101,0	-101,0	-344,9	-337,4
(varav kapitaltjänst)	(-0,1)	(-0,1)	(-12,2)	(-9,6)
Summa	**423,0**	**430,0**	**1 257,7**	**1 269,2**

Ekonomi

Inom Finansiering och Kommungemensam verksamhet beräknas en positiv avvikelse mot budget med 11,5 mkr.

Finansnettot förväntas bli 3,3 mkr bättre än budget, och avskrivningarna som inte belastar de affärsdrivande verksamheterna förväntas bli 2,6 mkr bättre än budget.
Skatteintäkter är beräknat efter cirkulär 14:17 från Sveriges Kommuner och Landsting daterat 2014-04-29 och har ett överskott med 4,0 mkr.
Kommunfullmäktiges anslag för oförutsett förväntas ge ett överskott med 1,6 mkr.