

# ÅRSBUDGET 2014



## FLERÅRSPLAN 2015 - 2017



# Innehållsförteckning

## Inledning

Övergripande mål för Ystads Kommun	3
Fem år i sammandrag	4
Vad används skattepengarna till?	5

## Ekonomisk översikt/Omvärldsanalys/Budgetförutsättningar

Omvärldsanalys	6
Befolkningsutveckling	8
Ekonomisk översikt	9
Allmän översikt och PO	14

## Finansiella rapporter

Resultat-, Finansierings- och Balansbudget	16
--	----

## Verksamhetsöversikter

Kommunstyrelse - Ledning och utveckling	17
Kommunstyrelse - Kommunalförbund	20
Kommunstyrelse - Hamn	21
Överförmyndarnämnd	22
Barn- och utbildningsnämnd	23
Kulturnämnd	25
Myndighetsnämnd	27
Samhällsbyggnadsnämnd	28
Socialnämnd	33
Revision	36
Kommunstyrelse - Finansiering	37

# Övergripande mål för Ystads Kommun



- **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
- **Ystads verksamheter ska vara kostnadseffektiva och ekonomin ska vara i balans**
  - \* Effektivitet och fokus på kärnverksamheter
  - \* Skatten är oförändrad
  - \* Ekonomin är i balans
- **Ystad ska i alla verksamheter ha ett miljöperspektiv**
  - \* Utveckla och värna om en hållbar miljö är en naturlig del av verksamheten
- **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
- **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
- **Finansiella mål**
  - \* Årets resultat ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna
  - \* Kostnaderna ska inte öka mer procentuellt än skatteintäkter och statsbidrag
  - \* Det egna kapitalet ska inflationssäkras

## Fem år i sammandrag

	Budget 2014	Prognos 2013	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
<b>Resultaträkning (mkr)</b>					
Verksamhetens intäkter		553,2	426,5	424,0	428,5
Verksamhetens kostnader		-1 691,8	-1 512,6	-1 510,0	-1 451,4
Avskrivningar	-108,9	-92,4	-92,9	-78,9	-74,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 273,1</b>	<b>-1 231,0</b>	<b>-1 179,0</b>	<b>-1 164,9</b>	<b>-1 096,9</b>
Skatteintäkter	1 281,7	1 267,9	1 221,6	1 182,2	1 155,6
Finansnetto	-17,6	-10,2	1,8	-2,9	2,6
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-9,0</b>	<b>26,7</b>	<b>44,4</b>	<b>14,4</b>	<b>61,3</b>
Utdelning från bolagen	14,0	6,0	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>5,0</b>	<b>32,7</b>	<b>44,4</b>	<b>14,4</b>	<b>61,3</b>
<b>Balansräkning (mkr)</b>					
Anläggningstillgångar	3 093,0	2 844,0	2 691,0	2 453,6	2 023,8
Omsättningstillgångar	300,2	300,2	307,2	250,9	321,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>3 393,2</b>	<b>3 144,2</b>	<b>2 998,2</b>	<b>2 704,5</b>	<b>2 345,4</b>
Eget kapital	1 382,6	1 349,9	1 315,9	1 301,5	1 240,2
Justering eget kapital			-10,4	-	-
Årets resultat	5,0	32,7	44,4	14,4	61,3
<b>Summa eget kapital</b>	<b>1 387,6</b>	<b>1 382,6</b>	<b>1 349,9</b>	<b>1 315,9</b>	<b>1 301,5</b>
Avsatt till pensioner	28,8	28,8	28,2	27,3	17,8
<b>Summa avsättningar</b>	<b>28,8</b>	<b>28,8</b>	<b>28,2</b>	<b>27,3</b>	<b>17,8</b>
Långfristiga skulder	1 645,1	1 401,1	1 238,8	981,7	600,0
Kortfristiga skulder	331,7	331,7	381,3	379,6	426,1
<b>Summa skulder</b>	<b>1 976,8</b>	<b>1 732,8</b>	<b>1 620,1</b>	<b>1 361,3</b>	<b>1 026,1</b>
<b>S:a eget kapital och skulder</b>	<b>3 393,2</b>	<b>3 144,2</b>	<b>2 998,2</b>	<b>2 704,5</b>	<b>2 345,4</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>					
Pensionsförpliktelser		663,7	624,3	634,1	567,1
Borgens- o övriga ansvarsförb.			1 362,4	1 094,1	1 091,6
Leasingåtaganden			8,8	8,4	6,8
<b>Kassaflödesanalys</b>					
Kassaflöde från den löpande verksamheten		33,5	130,3	6,2	71,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-340,9	-219,8	-215,8	-114,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		264,9	150,1	88,9	-10,6
Årets kassaflöde		-42,5	60,6	-120,7	-53,4
<b>Nyckeltal</b>					
Soliditet i %		43	46	49	55
Soliditet inkl pensionsåtaganden före 1998 i %		23	25	25	31
Likviditet i %		-9	-19	-34	-24
Låneskuld, inkl vidareutlåning		1 351,7	1 238,8	981,7	600,0
<b>Skattesats kommun och landsting</b>	<b>30,80</b>	<b>30,50</b>	<b>30,50</b>	<b>30,50</b>	<b>30,50</b>
<b>Antal invånare</b>	<b>28 894</b>	<b>28 658</b>	<b>28 558</b>	<b>28 427</b>	<b>28 338</b>
Förändring	+236	+100	+131	+89	+229

## Vad används skattepengarna till?

### Varifrån kommer pengarna?

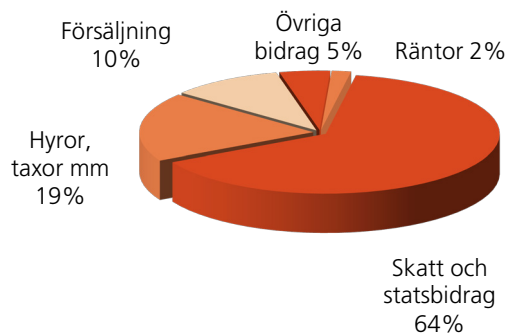
64 % skatt och statsbidrag

19 % hyror, arrende, taxor och avgifter

10 % försäljning av tillgångar och verksamhet

5 % övriga bidrag

2 % räntor



### Vad används pengarna till?

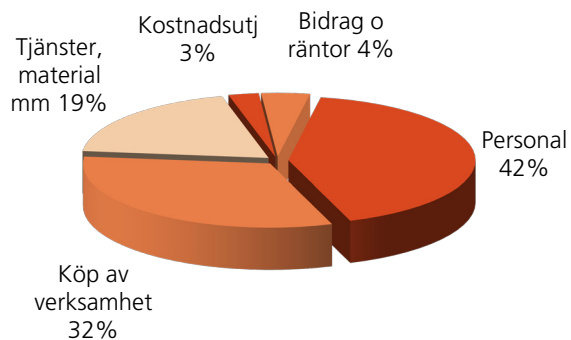
42 % personal

32 % köp av verksamhet

19 % tjänster, material och inventarier

4 % bidrag och räntor

3 % inkomst- och kostnadsutjämning



### 100 kronor i skatt till kommunen användes ungefärligen så här....

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





# Ekonomisk översikt/Omvärldsanalys/Budgetförutsättningar

## OMVÄRLDSANALYS

### Global ekonomi

De globala utmaningarna är fortsatt stora. Kina är fortfarande ekonomisk motor och ekonomin växer i god takt. I USA sker en viss återhämtning, men tillväxten bromsas upp av den strama finanspolitiken som är kopplat till skuldtak och budgetstup. De amerikanska hushållen står sig allt starkare då arbetsmarknaden förbättras och om räntorna förblir låga. Stigande bostadspriser och ett ökat behov av byggande är också positivt för tillväxten i USA. Europa har stora utmaningar både på lång och kort sikt, samtidigt är skillnaderna stora länder emellan. Den europeiska centralbanken, ECB, har tydligt visat att man är redo att vidta kraftfulla åtgärder för att hålla euroområdet intakt. Tyskland har en konkurrenskraftig industri, hög sysselsättning och en expansiv penningpolitik. Länderna i södra Europa brottas med skulder och andra ekonomiska problem. En annan stor utmaning är de närmare 20 miljoner arbetslösa som finns inom euroområdet.

### Nationell ekonomi

Den globala avmattningen sätter tydliga avtryck i exportsektorn och inom industrin. Ett lågt kapacitetsutnyttjande inom industrin, få byggstarter i slutet av 2012 och förhållandevis få stora projekt inom till exempel gruvnäringen och infrastruktur bidrar till att investeringarna faller under 2013 och förväntas växa måttligt under 2014.

Hushållen står däremot starka. Inkomsterna har ökat i god takt de senaste åren och väntas fortsätta göra det de kommande åren. Stigande löner och låg inflation har stärkt hushållens ekonomi. Under de två senaste åren har de reala inkomsterna ökat med sammanlagt sex procent. Även hushållens förmögenhet har gynnats av en stark börsutveckling och stigande huspriser. Hushållens sparande är det högsta på tjugo år, vilket gör att hushållens konsumtion förväntas stiga de kommande åren mer än det historiska snittet.

Kronan är för närvarande på sin starkaste nivå sett till de senaste tjugo åren. Förstärkningen är ett resultat av den relativt starka ekonomin samt stabila offentliga finanser.

SKL:s bedömning kring BNP 2012-2016:

Procentuell förändring (årsgenomsnitt)	2012	2013	2014	2015	2016
BNP	0,8	0,8	2,7	3,6	3,8

### Sysselsättning

Vid en konjunkturuppgång påverkas arbetsmarknaden med en viss eftersläpning. När BNP-tillväxten förbättras framöver dröjer det innan arbetslösheten faller tillbaka mer påtagligt. Det blir troligtvis ingen tydlig vändning nedåt förrän under 2015.

Arbetslösheten för vuxna är förhållandevis låg i Sverige, (en av de lägsta i Europa), medan ungdomslösheten är förhållandevis hög.

Befolkningen i arbetsför ålder ökar i antal. Denna ökning är snabbare än ökningen av antalet sysselsatta, vilket betyder att den relativa arbetslösheten stiger på grund av detta.

SKL bedömer att arbetslösheten kan minska från dagens nivå kring 8 procent till 6,5 procent innan arbetsmarknaden blir överhettad.

### Inflation

Inflationen är för närvarande låg, vilket beror på en svag efterfrågan, förstärkning av kronkursen, låga importpriser och låga prispåslag från företagen. I takt med att konjunkturen stärks brukar inflationen stiga, men med måttliga löneökningar och en stark krona blir inflationen sannolikt fortsatt låg och under Riksbankens mål på två procent de kommande åren.

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.

Med KPIX avses KPI där man rensat bort effekterna från hela räntekostnadsindexet, det vill säga både räntesatsförändringar och huspriser samt de direkta effekterna av förändrade indirekta skatter och subventioner. Det som mäts med KPIX är den underliggande inflationen.

SKL:s bedömning kring inflationen 2012-2016:

Procentuell förändring (årsgenomsnitt)	2012	2013	2014	2015	2016
KPI	0,9	0,1	1,3	2,4	2,8
KPIX	1,1	0,6	1,0	1,4	1,7

### Räntan

Riksbankens direktion beslutade vid sitt senaste penningpolitiska möte i slutet av oktober att lämna reporäntan oförändrad på 1,0 procent. Reporäntan bedömdes behöva vara kvar på den låga nivån till dess att konjunkturen mer tydligt tagit fart och inflationen stigit ett tag. Först mot slutet av 2014 väntas reporäntan höjas.

### Överskottsmål för den offentliga sektorn

I Sveriges finns en målsättning att de offentliga finanserna är långsiktigt hållbara. Till stöd för detta har riksdagen beslutat om ett överskottsmål. Riksdagen har fastställt överskottsmålet till att det finansiella sparandet ska vara en procent av BNP i genomsnitt över en konjunkturcykel. Den offentliga sektorns finansiella underskott uppgick till 25 miljarder år 2012, vilket motsvarar 0,7 procent av BNP. För åren 2013 och 2014 förväntas SKL att det kommer att bli en försämring av den offentliga sektorns finansiella

sparande. Därefter leder återhämtningen i ekonomin till att balans uppnås 2017. Dock når det inte upp till riksdagens sparmål på en procent.

#### Det kommunala skatteunderlaget

Det finns i huvudsak tre prognosmakare när det gäller skatteunderlagstillväxten. Förutom SKL, som är den viktigaste för kommunerna och till exempel bestämmer hur skatteintäkterna bör periodiseras mellan åren, så gör även regeringen och Ekonomistyrningsverket prognoser. Dessa tre har en stark samsyn på hur det kommunala skatteunderlaget kommer att utvecklas för åren 2012 till 2016. Efter en ganska stark utveckling under 2012 bromsar skatteunderlagstillväxten in 2013 och 2014 innan den åter ökar till förhållandevis normala nivåer. I detta sammanhang bör det uppmärksammas att kommunens egna skatteintäkter står för ungefär sjuttio procent av kommunens totala intäkter. De generella och riktade statsbidragen står för nästan tjugo procent av intäkterna. Statsbidragen räknas varken upp med prisökningar eller ökar i takt med befolkningen.

#### Kommunernas ekonomi

Ett överskott med 14 miljarder 2012 innebar ett rekordresultat för kommunerna. Resultatnivån beror till stor del på tillfälliga intäkter från återbetalade AFA-premier och ger inte en rättvisande bild av det ekonomiska läget som råder i de flesta kommuner. Utan återbetalda premier skulle endast hälften av kommunerna redovisa överskott år 2012.

För 2013 förväntas kommunsektorn få ett överskott på 12 miljarder. I resultatet finns återbetalningar från AFA Försäkringar på 10 miljarder, men även en omvärdering av pensionsskulden som gav en negativ effekt.

Åren därefter innebär de allt större demografiska utmaningarna och de stora investeringsbehoven att kommunsektorn får en besvärlig ekonomisk situation.

Det ökande antalet äldre och yngre i den svenska befolkningen kräver fler platser i skolor, vård och omsorg.

Investeringsvolymen ökar och den höga investeringstakten är en utmaning på två sätt, då den både ökar kostnaderna och ökar skuldbördan.

En annan utmaning för kommunsektorn de kommande åren är den fortsatta avbetalningen på den gamla pensionsskulden. Det har varit nästan en fördubbling, från 9,5 till 17,5 miljarder, mellan 2003 och 2013. Kostnaderna för gamla pensionsskulden kommer att öka många år framöver för att sedan succesivt minska.



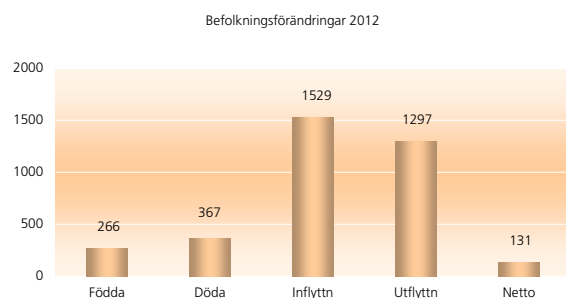
## Befolkning

Vid årsskiftet 2012/2013 uppgick antalet invånare i Ystads kommun till 28 558. Folkmängden ökade under 2012 med 131 personer det vill säga med 0,5 %. Ökningen innebär att kommunens målsättning, en ökning med 1 % i genomsnitt årligen, inte uppnås för året. Landet i sin helhet ökade med 0,8 %, och det var samma ökning i Skåne län.

Den genomsnittliga ökningen i kommunen under den senaste 10-årsperioden har varit 0,7 %.

Under 2012 föddes 266 barn och 367 personer avled. Detta innebär att kommunen hade ett födelseunderskott med 101 personer.

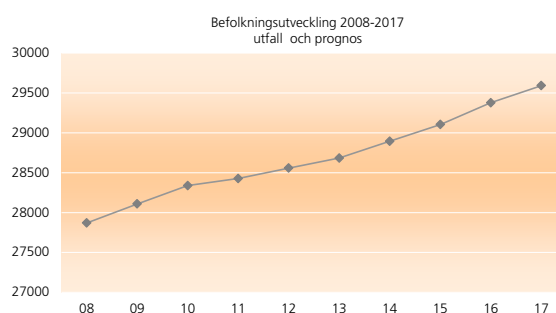
Under året flyttade 1 529 personer till kommunen och 1 297 från kommunen, vilket innebär ett överskott på 232 personer. Kommunen har sedan flera år haft relativt stort inflyttningsöverskott.



Ystads kommun har relativt stora åldersgrupper i åldern kring 40-69 år och då i synnerhet i åldersgruppen 60-69 år samt i åldern 17-22 år. Ystads kommun har också högre andel pensionärer än riket i dess helhet, 25,2 % av befolkningen i Ystads kommun är 65 år eller äldre jämfört med 19,1 % i riket.

I den nya befolkningsprognosen beräknas befolkningen i kommunen öka från 28 558 personer vid årsskiftet 2012/2013 till 29 592 personer vid slutet av år 2017. Befolkningsökningen blir härigenom 1 034 personer eller i medeltal 207 personer per år. En viktig faktor i detta är att det byggs bostäder. Det är viktigt att kommunen fortsätter att vara en attraktiv boendeort så att invånarantalet kan öka på grund av inflyttning.

Prognosen baseras på att kommunen får en något svagare befolkningsökning under åren 2013-2015 för att därefter öka med cirka en procent per år.



Antalet barn 0-5 år, 1 683 år 2012, förväntas öka med 51 personer till och med år 2017.

Antalet barn 6-15 år, 2 720 år 2012, förväntas öka med 302 personer till 3 022 år 2017.

Antalet ungdomar 16-18 år, 920 år 2012, förväntas minska till 825 år 2015 för att därefter åter öka till 859 år 2017.

Åldersgruppen 19-24 förväntas minska från 2 025 år 2012 till 1 703 år 2017.

Befolkning i yrkesverksam ålder, 25-64 år, förväntas öka med 372 personer till år 2017, från 14 022 år 2012 till 14 394 år 2017. Antalet förvärvsarbetande ökar härigenom med cirka 74 personer per år.

Antal pensionärer, 65 år eller äldre, 7 188 personer år 2012, förväntas öka till 7 880 personer år 2017 (+ 692 personer). Den genomsnittliga ökningen under perioden förväntas bli cirka 138 personer.

Förändringarna i de olika befolkningsgrupperna gör att efterfrågan och behoven av den kommunala verksamheten ändras och måste anpassas.

För att få ett effektivt resursutnyttjande är det av stor betydelse att man lyckas göra rätt prioriteringar mellan kommunens olika verksamheter.



## EKONOMISK ÖVERSIKT

### Skatte- och nettokostnadsutveckling i förhållande till föregående år

Skatteintäkterna är beräknade i enlighet med kommunförbundets prognoser.

Skatteintäkterna 2014 ökar ovanligt lite och endast med 1,1 %. Den svaga ökningen förklaras delvis av att det gjorts ändringar i kostnadsutjämnningen mellan Sveriges kommuner. Beräkningarna är att skatterna ökar 2015 med 3,7 %, 2016 med 4,0 %, och 2017 med 4,3 %. Prognosen bygger på en befolkningsökning årligen på ungefär 1,0 % åren 2014 - 2017.

Ökningen av nettokostnaderna är högre än ökningen av skatteintäkterna för åren 2014 och 2015, vilket är oroande. Först 2016 ökar skatteintäkterna mer än nettokostnaderna. För att bibehålla en god ekonomi i kommunen är det viktigt att utvecklingen av skatteintäkterna följer nettokostnadsutvecklingen.

### Finansnettots utveckling

Finansnettot som presenteras i diagrammet nedan är ett så kallat negativt finansnetto det vill säga räntekostnaderna för lån och andra skulder överstiger ränteintäkterna för likvida medel och andra räntebärande tillgångar.

Från 2010 infördes koncernbank som vidareutvecklas allt eftersom bolagen behöver nya lån. Detta innebär att all nyupplåning inom koncernen sker av kommunen. Lån för bolagens behov vidareutlånas därefter.

Vidstående diagram visar endast effekterna av kommunens finansiella kostnader för det "egna" upplåningsbehovet.

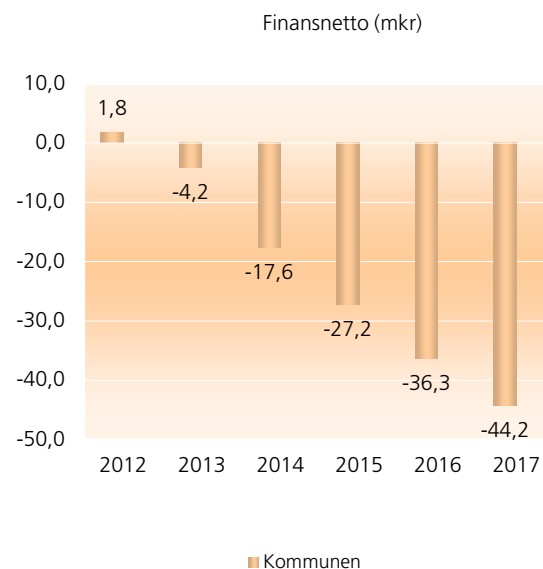
Under hela perioden 2013 – 2017 prognostiseras negativa finansnetton. Detta är resultatet av höga investeringsvolymerna med hög nyupplåning. Genomsnittlig räntenivå i beräkningarna för de lån som ska upphandlas är:

2014 – 3,25 %.

2015 – 3,50 %.

2016 – 4,00 %.

2017 – 4,50 %.



### Övergripande finansiella mål

Talen i diagrammen avser verkliga resultat för 2012. För 2013 är det prognostiserade värden per 2013-08-31. För åren 2014 – 2017 är beloppen budget respektive planvärde.

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

Prognos: Om målet ska uppfyllas för åren 2014 – 2017 krävs det att resultaten blir bättre än de budgeterade beloppen.

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

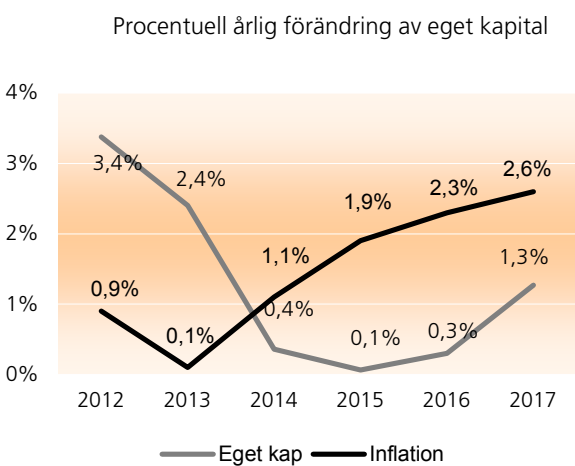
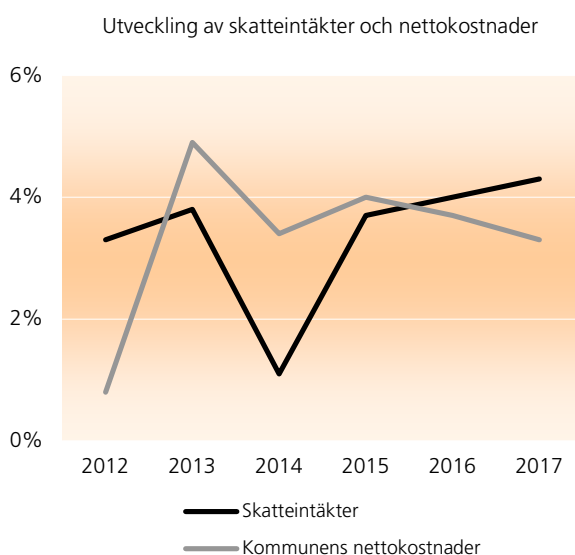
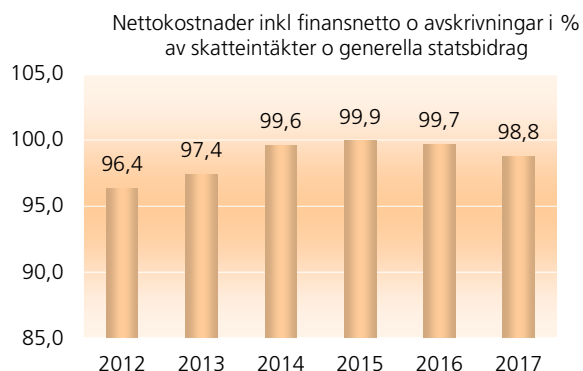
Prognos: Om målet ska uppfyllas för åren 2014 – 2015 krävs det att resultaten blir bättre än de budgeterade beloppen. För åren 2016 – 2017 blir målet uppfyllt enligt de beräknade värdena.

Mål 3: Det egna kapitalet ska inflationssäkras.

Prognos: Om målet ska uppfyllas för åren 2014 – 2017 krävs det att resultaten blir bättre än de budgeterade beloppen.

Prognos totalt:

De tre övergripande finansiella målen kommer att uppfyllas om det blir bättre ekonomiska resultat än de budgeterade beloppen. Det är viktigt att fokusera på ekonomin så att kommunen även framöver svarar för en god ekonomisk hushållning med invånarnas skattemedel.



### Budgetprocessen

Kommunfullmäktiges beslut kring budget och fastställande av skattesatsen fattas i november. Efter kommunfullmäktiges behandling av budgeten vidtar nämndernas arbete med fördelning av respektive förvaltnings internbudget. Nämndernas beslutade internbudgetar ska lämnas till ekonomiavdelningen senast den 1 februari för redovisning i kommunstyrelsen.

### Budgetförutsättningar och antaganden

Utgångspunkten för arbetet med 2014 års budget, plan 2015 – 2017, har varit ekonomiplanen för 2014 – 2016 i 2013 års budget.

#### Skatteintäkter

Det är Sveriges Kommuner och Landstings skatteprognos från 2013-10-01 som ligger till underlag för beräkning av Ystads kommuns skatteintäkter. Skatteintäkterna 2014 ökar ovanligt lite och endast med 1,1 %. Den svaga ökningen förklaras delvis av att det gjorts ändringar i kostnadsutjämnningen mellan Sveriges kommuner. Beräkningarna är att skatterna ökar 2015 med 3,7 %, 2016 med 4,0 %, och 2017 med 4,3 %. Prognosen bygger på en befolkningsökning årligen på ungefär 1,0 % åren 2014 - 2017.

#### Utjämnning av LSS-kostnader

Enligt det nationella utjämnningssystemet för LSS (Lagen om stöd och service till funktionshindrade) betalade Ystads kommun 18,2 mkr år 2012. Prognosen för 2013 är en avgift på 20,2 mkr och för år 2014 förväntas en avgift på 20,6 mkr till det nationella utjämnningssystemet. Åren efter 2014 förväntas avgiften stiga i en svagare och jämnare takt.

#### Löneökningar

Medel för löneökningar från 2014-04-01 finns budgeterade i kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda behov.

#### Arbetsgivaravgifter

Preliminära uppgifter avseende arbetsgivaravgifter innebär ingen förändring i förhållande till 2013. Arbetsgivaravgifterna är lägre för till exempel äldre och yngre, vilket gör att påslaget för personalomkostnader för huvuddelen av de anställda kommer att sänkas från 39,1 % till 38,5 %.

#### Oförutsedda behov

I kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda behov finns avsatt medel för kompensation för löneökningar enligt centrala överenskommelser som förväntas under kommande år. Det finns också pengar för kompensation till alternativa driftsformer.

Tidigare år har det funnits pengar avsedda till kommunstyrelsens förfogande, men det finns inga medel avsatta till detta längre.

### Prisökningar

Budgeten för 2014 - 2017 innehåller nettokostnadsökningar med 1,0 % årligen.

#### Internränta

Internräntan används i huvudsak för att beräkna kommunens kapitalkostnader, i syfte att visa den genomsnittliga finansieringskostnaden för aktiverade investeringar. Internräntan för år 2014 har fastställts till 2,5 %, enligt rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting.

#### Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar påbörjas månaden efter anskaffandet/färdigställandet.

#### Investeringar

Investeringsstakten har under många år varit mycket omfattande. Behovet av investeringar är fortsatt stort. Investeringsbudgeten uppgår totalt till 357,9 mkr för år 2014, 244,7 mkr 2015, 204,9 mkr 2016 och 148,4 mkr 2017.

Ett fåtal större investeringsprojekt finns, vilket är den största förklaringen till dessa belopp. Ett nytt badhus ska byggas och vara klart under 2014 till en kostnad av 285 mkr. Det ska byggas en ny Österporthall för 215 mkr, som ska vara i drift 2016. Ystads framtida vattenförsörjning har en budget på 179 mkr för ombyggnad av Nedraby vattenverk 2010 - 2014. Det finns budgeterat 85 mkr för utbyggnader av avloppsreningsverket under perioden 2010 – 2016. 40 mkr finns avsatta 2014 - 2017 för att om möjligt ansluta enskilda avloppsanläggningar i kommunen till det kommunala avloppsledningsnätet. Vidare finns det avsatt 70 mkr för ett nytt äldreboende som ska vara klart 2017. Slutligen finns det totalt avsatt 160 mkr under planperioden för hamninvesteringar.

Alla de senaste och aktuella investeringarna kommer att till stor del finansieras med externa lån, delvis beroende på svaga ekonomiska resultat. Kommunens totala långfristiga låneskuld uppgick per 2012-12-31 till 1 231,7 mkr. Beloppet inkluderar medel som genom koncernbanken upptagits för vidareutlåning till kommunens bolag. Den del som är hänförlig till kommunen var 696,9 mkr.

Planerade investeringar för åren 2013 - 2017 medför att låneskulden under perioden ökar med ungefär 500 mkr. Vid utgången av 2017 beräknas låneskulden som är hänförlig till kommunen uppgå till cirka 1 200 mkr (exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner).

Räntan är fortfarande relativt låg.

Med tanke på låneskuldens storlek är det betydelsefullt att följa svängningarna på räntemarknaden. Ur ett generationsperspektiv är det också angeläget att nuvarande generation inte vältrar över skuldbördan och betalningsansvaret på nästkommande generationer.

#### Pensionsskuld

Från och med 1998 redovisas äldre pensionsskuld under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Den totala pensionsskulden uppgick 2012-12-31 till 685,8 mkr, varav 624,3 mkr avser ansvarsförbindelse. Det innebär att cirka 91 % 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.

#### Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut, medan andra ligger utanför kommunens kontroll. I nedanstående tabell framgår hur olika händelser var för sig påverkar kommunens ekonomi. Härigenom får man en uppfattning hur känslig kommunens ekonomi är för ändrade betingelser.

Resultateffekt, +/- mkr	
1 kr förändring av kommunalskatten	55,0
1 % löneförändring	8,8
1 % prisförändring	5,0
1 % avgiftsförändring	1,2
10 mkr förändrad upplåning	0,3
1 % förändrad kort ränta	3,6
1 % förändring av generellt statsbidrag	1,8

Tabellen visar att oplanerade händelser kan få avgörande betydelse för kommunens ekonomi, varför det är viktigt att upprätthålla en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

#### 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.

Tre övergripande finansiella mål har tagits fram.

Kommunfullmäktige har utöver de finansiella målen satt upp fem övergripande målområden med strategiska mål.

#### Ekonomiska läget 2013

Årets förväntade resultat för 2013 blir ett överskott på 32,7 mkr. Det är 20,3 mkr bättre än den ursprungsbudget som beslutades för 2013, där årets överskott var 12,4 mkr. Det budgeterade resultatet, efter kompletteringsbudgeten och beslutade tilläggsanslag, uppgick 2013-08-31 till 5,6 mkr.

En stor positiv budgetavvikelsen på totalt 28,4 mkr återfinns inom finansieringen. AFA Försäkring kommer att återbetala premier för åren 2005 och 2006 på ungefär 20,0 mkr. Skatteintäkterna förväntas bli 14,8 mkr högre än budget. Detta betyder att det samtidigt finns stora negativa avvikelser inom finansieringen till exempel pensionskostnader.

Budgetavvikelsen för nämndernas verksamheter beräknas sammanlagt uppgå till minus 1,3 mkr. Det finns fyra negativa avvikelser. Den största avvikelsen har socialnämnden som prognostiserar ett underskott på 5,7 mkr. Kommunens budget för gymnasieverksamhet förväntas ge ett underskott med 2,0 mkr och budgeten för räddningsverksamheten förväntas ge ett underskott med 0,5 mkr. Överförmyndarnämnden prognostiserar ett underskott med 0,1 mkr. Kommunstyrelsens förvaltning, ledning och utveckling, prognostiserar ett överskott med 4,0 mkr och barn- och utbildningsnämnden har en prognos på 3,0 mkr.



### Framtiden

Inför framtiden finns ett antal osäkra faktorer som kommer att påverka kommunens ekonomi. Framförallt finns det faktorer i vår omvärld som kommunen har väldigt lite påverkan på; Hur kommer skatteunderlaget och samhällsekonomin att utvecklas? Kommer den internationella ekonomiska oron ytterligare att fördjupas eller kommer konjunkturen att stärkas? I vilken takt kommer räntan att höjas? Hur utvecklas lönerna och hur kommer inflationen att se ut för de närmsta åren? För att hantera svängningar i omvärldsfaktorerna är det nödvändigt att ha marginal i de kommande årens budgeterade resultat. Det är också angeläget att investeringarna kan komma ned på mer normala nivåer så att fortsatt upplåning kan upphöra och att investeringarna kan finansieras med egna medel.

Ett stort arbete kring framtagande av en ny vision för Ystad 2030 har pågått under 2013. Efter att alla förslag och synpunkter sammanställts arbetar den politiska ledningen med att formulera ett visionsdokument. När visionen fastställts av kommunfullmäktige återstår ett stort implementeringsarbete kopplat till nedbrytning av mål i organisationen. Parallellt med visionsarbetet har arbetet med fördjupad översiktsplan för staden Ystad intensifierats.

För att bedöma förutsättningarna för att genomföra ett omvandlingsprojekt i hamnområdet har en samhällsekonomisk analys påbörjats. Analysen ska bland annat ge svar på om det är ekonomiskt genomförbart att flytta ut industrihamnen i en yttre del av hamnområdet för att frigöra de inre delarna till bostäder med mera. Den samhällsekonomiska analysen kommer att redovisas i början av 2014.

Kommunstyrelsen har i oktober 2013 tagit beslut att fördjupa utredningen kring samordnad fastighetsförvaltning. Syftet med den fortsatta utredningen är att senast i april 2014 redovisa hur koncernens fastighetsbestånd kan samordnas effektivare genom en samlad drift- och underhålls organisation.

Medlemskommunerna inom Sydsånska gymnasieförbundet har enats om att förbundet ska upplösas 2015-12-31. Gymnasieverksamheten kommer att övergå till Ystads kommun den 1 januari 2016. Verksamhetsövergången kommer att kräva stora förberedelser.

Investeringstakten är fortsatt hög. Byggnationen av ett nytt badhus pågår och ska stå färdigt tidig höst 2014. Färdigställande av en ny Österporthall beräknas till sommaren 2016. Totalt finns 500 mkr avsatt för båda dessa projekt. Renovering av Nedraby vattenverk pågår och väntas bli klar vintern 2015. Projektbudgeten för detta projekt uppgår till 179 mkr. Utbyggnad av avloppsreningsverket är ett kommande projekt där totalt 85,5 mkr satts av i investeringsbudgeten. När dessa stora projekt avslutats är det nödvändigt att få ned den årliga investeringsvolymen till cirka 100 mkr vilket motsvarar de årliga avskrivningarna.

En befolkningsökning motsvarande en procent är betydelsefull för kommunens utveckling och tillväxt. För att uppnå en-procentig ökning av befolkningen måste bostadsbyggandet intensifieras. Med ökad befolkning och jämnare demografisk struktur underlättas möjligheterna att upprätthålla balans i ekonomin.

En stor utmaning ligger i att klara omställning av kommunens verksamheter för att uppfylla den allt äldre befolkningens behov. Hur kommunen lyckas omprioritera medel från olika verksamheter är avgörande för kommunens ekonomi. Det kommer att behövas fortsatta verksamhetsanpassningar med omprioriteringar såväl inom som mellan verksamheterna. Lågkonjunkturs inverkan på skatteintäkternas utveckling gör att det ständiga arbetet med rationaliseringar och effektiviseringar måste fortsätta. För att bibehålla en fortsatt balans i ekonomin kommer det att krävas fortsatt kostnadskontroll och strikt budgetdisciplin.



## Allmän översikt

### Mandatfördelningen i kommunfullmäktige 2011-2014

Socialdemokraterna	18	Vänsterpartiet	1
Moderaterna	16	Kristdemokraterna	2
Centerpartiet	3	Sverigedemokraterna	4
Folkpartiet	3	<b>Summa</b>	<b>49</b>
Miljöpartiet	2		

### Kommunens invånare

(Antal inv 31/12)

År	Antal
2008	27 870
2009	28 109
2010	28 338
2011	28 427
2012	28 558

### Prognos

År	Befolknings- prognos	Skatteberäkn*
2013	28 658	28 500
2014	28 894	28 586
2015	29 104	28 894
2016	29 377	29 190
2017	29 592	29 489

\*Antal per 1/11 året före.

Utvecklingen för olika åldersgrupper enligt befintlig prognos

Åldersgrupp	2014	2015	2016	2017
0	271	277	270	277
1-5	1 416	1 433	1 445	1 457
6-12	2 033	2 072	2 105	2 128
13-15	816	838	862	894
16-18	855	823	845	859
19-24	1 972	1 893	1 815	1 703
25-64	14 024	14 141	14 289	14 394
65-74	4 111	4 217	4 271	4 318
75-84	2 327	2 344	2 395	2 464
85-	1 069	1 066	1 080	1 098
<b>Summa</b>	<b>28 894</b>	<b>29 104</b>	<b>29 377</b>	<b>29 592</b>

Befolkningen år 2012 på 28 558 förväntas öka med 1 034 personer till 29 592 invånare år 2017.

En ökning på 692 invånare förväntas i åldersgruppen 65 år och äldre då man jämför år 2012 med år 2017.

Stor ökning finns också i åldersgruppen 6-15 år. Från 2 702 invånare år 2012 förväntas kommunen få en ökning med 302 personer till 3 022 år 2017. Antalet ungdomar 16-18 år minskar fram till år 2015 för att sedan öka svagt efter detta.

## Personalkostnader 2014

### SAMTLIGA ANSTÄLLDA ENLIGT AB OCH BEA

Lagstadgade och avtalsenliga avgifter	32,2 %
Pensioner individuell andel, avsättning, försäkringsavg.	6,9 %
	<hr/>
	39,1 %
Justering för äldre och yngre	-0,6 %
	<hr/>
	38,5 %

### FÖRTROENDEVALDA SAMT UPPDRAGSTAGARE

Lagstadgade avgifter	31,4 %
----------------------	--------

### ANSTÄLLDA, FÖRTROENDEVALDA SAMT UPPDRAGSTAGARE ÖVER 65 ÅR

Löneskatt	24,3 %
-----------	--------

### EJ PENSIONSGRUNDANDE ERSÄTTNINGAR OCH FÖRMÅNER

Lagstadgade och avtalsenliga avgifter	32,2 %
---------------------------------------	--------

## Finansiella rapporter

<b>RESULTATBUDGET</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>
Verksamheternas intäkter och kostnader	-1 138,8	-1 164,2	-1 189,2	-1 225,4	-1 260,1
Avskrivningar	-92,4	-108,9	-122,7	-121,9	-125,3
<b>Verksamheternas nettokostnader</b>	<b>-1 231,2</b>	<b>-1 273,1</b>	<b>-1 311,9</b>	<b>-1 347,3</b>	<b>-1 385,4</b>
Skatteintäkter	1 253,0	1 281,7	1 329,0	1 381,8	1 441,4
Finansnetto	-15,4	-17,6	-27,2	-36,3	-44,2
<b>Resultat för extraordinära poster (före utdelning)</b>	<b>6,4</b>	<b>-9,0</b>	<b>-10,1</b>	<b>-1,8</b>	<b>11,8</b>
Utdelning från bolagen	6,0	14,0	11,0	6,0	6,0
<b>Resultat för extraordinära poster (efter utdelning)</b>	<b>12,4</b>	<b>5,0</b>	<b>0,9</b>	<b>4,2</b>	<b>17,8</b>

<b>FINANSIERINGSBUDGET</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>
<b>Tillförda medel</b>					
Resultat före extraordinära poster	12,4	5,0	0,9	4,2	17,8
Avskrivningar	92,4	108,9	122,7	121,9	125,3
Ökning av långfristiga skulder (netto)	269,8	244,0	121,1	78,8	5,3
<b>Summa tillförda medel</b>	<b>374,6</b>	<b>357,9</b>	<b>244,7</b>	<b>204,9</b>	<b>148,4</b>
<b>Använda medel</b>					
Nettoinvesteringar	374,6	357,9	244,7	204,9	148,4
<b>Summa använda medel</b>	<b>374,6</b>	<b>357,9</b>	<b>244,7</b>	<b>204,9</b>	<b>148,4</b>
<b>Förändring av rörelsekapital</b>					
Investeringar totalt	374,6	357,9	244,7	204,9	148,4
Varav affärsdrivande verksamheter	-111,0	-123,9	-64,9	-63,4	-57,9
<b>Nettoinvestering exkl affärsdrivande affärsverksamhet</b>	<b>263,6</b>	<b>234,0</b>	<b>179,8</b>	<b>141,5</b>	<b>90,5</b>

<b>BALANSBUDGET</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>
<b>Tillgångar</b>					
Anläggningstillgångar	2 898,8	3 093,0	3 215,0	3 298,0	3 321,1
Omsättningstillgångar	315,2	300,2	300,2	300,2	300,2
<b>Summa tillgångar</b>	<b>3 214,0</b>	<b>3 393,2</b>	<b>3 515,2</b>	<b>3 598,2</b>	<b>3 621,3</b>
<b>Skulder och eget kapital</b>					
Eget kapital	1 349,4	1 387,6	1 388,5	1 392,7	1 410,5
Avsättningar för pensioner	26,6	28,8	28,8	28,8	28,8
Långfristiga skulder	1 403,5	1 645,1	1 766,2	1 845,0	1 850,3
Kortfristiga skulder	434,5	331,7	331,7	331,7	331,7
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>3 214,0</b>	<b>3 393,2</b>	<b>3 515,2</b>	<b>3 598,2</b>	<b>3 621,3</b>
Förändring av eget kapital	12,4	5,0	0,9	4,2	17,8

## Kommunstyrelse - Ledning o utveckling

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>62,5</b>	<b>60,9</b>	<b>57,9</b>	<b>58,4</b>	<b>58,4</b>
<b>Ledning o Utveckling</b>					
Varav	2,1	2,4			
Kapitaltjänst (exkl. nämndsinvesteringar)					
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>24,6</b>	<b>26,6</b>	<b>24,7</b>	<b>26,8</b>	<b>28,8</b>
<b>Kommungemensam verksamhet</b>					

### Kommunstyrelsens ledningsidé

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

### Huvudsakliga uppgifter

- Är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har som sådant ett övergripande ansvar för att säkerställa att utveckling sker av den kommunala verksamheten (inklusive kommunalförbunden och de kommunala bolagen) och kommunens ekonomiska ställning
- Har ett övergripande ansvar för alla kommunala frågor av strategisk karaktär
- Leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och ansvarar för samordningen mellan kommunens bolag och mellan bolagen och kommunen.
- Följa de frågor som inverkar på kommunens utveckling och ekonomiska ställning
- Vidta de åtgärder och göra de framställningar som styrelsens ansvar påkallar
- Bereda eller yttra sig i ärenden som ska handläggas av fullmäktige med de begränsningar som anges i 5 kap. 29-32 §§ Kommunallagen
- Ange mer detaljerade mål och förutsättningar för förvaltning och verkställighet av styrelsens uppgifter
- Arbetslöshetsnämnd och arkivmyndighet

### Kommunstyrelsens verksamhetsidé

Ledning o Utveckling ska utgöra ett kvalificerat stöd åt den politiska ledningen samt åt övriga förvaltningar och bolag. Ledning o Utveckling ska kanalisera och samordna kommunens övergripande ledningssystem, utforma policies och direktiv samt svara för rapportering och information. Dessutom ska Ledning o Utveckling driva kommunens övergripande utveckling inom näringsliv, positionering och marknadsföring och strategiskt miljöarbete.

### Verksamhetsöversikt

På uppdrag av politikerna har visionsarbetet startat under 2012.

Nybyggnation av nytt badhus pågår. Planering för en ny Österporthall pågår.

Kommunfullmäktige i Ystad har beslutat att tillsammans med Simrishamns kommun och Destination Ystad Österlen Ekonomiska Förening bilda Destination Ystad Österlen AB och att upphandla turismverksamheten.

Ystad Sweden Jazz Festival har på rekordtid blivit en av de i internationell media mest uppmärksammade jazzfestivalerna.

En ny lokal ordningsstadga för Ystads kommun har antagits. Med en modernisering och en distinktare utformning av bestämmelser och kartor uppnås en ökad tydlighet för kommuninvånarna.

Införandet av nytt dokument- och ärendehanteringssystem, Evolution, har påbörjats i syfte att stödja kommunens utveckling till en modern e-förvaltning. Systemet ska möjliggöra en komplett elektronisk nämndadministration samt skapa förutsättningar för införande av medborgar- och politikerportal samt möjliggöra koppling till e-tjänster och e-arkiv. Kallelser och handlingar till kommunstyrelsen politiker distribueras med början 2012 via läsplattor.

Miljöavdelningen har deltagit i samordnandet av projekt Skånestrand, vilket är ett samarbete mellan SGU, Länsstyrelsen i Skåne Län samt samtliga skånska kustkommuner. Projektet syftar till att göra en noggrann kartering av topografin under vattenytan, geologin och i viss mån även marinbiologin längs Skånes kust samt till att åskådliggöra erosionspotentialen inom olika områden längs kusten. Arbetet med att ta fram en ny tillståndsansökan enligt miljöbalken för storskalig strandfodring och sanduttag vid Sandhammar bank pågår.

Ett nytt naturvårdsprogram för Ystads kommun har antagits. Detta är ett viktigt underlag i det kommunala planarbetet.

### Framtid

En mycket viktig fråga under de närmaste åren är kommunens ekonomi. Andra viktiga frågor är kommunens befolkningsutveckling, utveckling av hamnområdet, bostadsbyggande, näringslivsutveckling och infrastrukturfrågor. När Vision Ystad 2030 fastställts påbörjas det viktiga arbetet med att implementera visionen. Ny stadsarkitekt har börjat i september 2013. Denna har en mycket viktig funktion i arbetet med Ystads framtida utveckling.

Personalomsättningen ökar eftersom förvaltningen nu är inne i en period med stora pensionsavgångar. Detta ställer krav på kompetensöverföring, samtidigt som processer och organisation kontinuerligt måste ses över för att möta nya krav och ta tillvara de möjligheter som ges till effektivisering. Kommunen måste även fortsättningsvis vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna rekrytera medarbetare med hög kompetens när de stora pensionsavgångarna inträffar.





**Verksamhetsmätt**

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>Turistbyrån</b>	70 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Antal besök juni-augusti	16 899	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Antal sålda evenemangsbiljetter	337	400	400	400	400	400
Antal guidningar	844	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Antal nerladdade guidningar						

**KOMMUNSTYRELSE - LEDNING O UTVECKLING - INVESTERINGAR**

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Ospecificerat markköp		10,0	10,0	10,0	10,0
Sandfordring		10,0			10,0
Intranätutveckling		0,6			
Elektroniska informationstavlor/infartsskyltar			1,1		
Läsplattor			1,2		
<b>SUMMA LEDNING O UTVECKLING</b>		<b>20,6</b>	<b>12,3</b>	<b>10,0</b>	<b>20,0</b>

**Ospecificerade markköp**

På grund av att förköpslagen har avskaffats behövs medel tillgängliga så att kommunen ges möjlighet att delta i budgivning när fastigheter med strategiskt läge bjuds ut till försäljning. Medlen disponeras av kommunstyrelsen med återrapportering till kommunfullmäktige.

**Sandfordring**

För att fortsätta sandfordringsprojektet, som gjordes 2011, avsätts 10,0 mkr år 2014 och 10,0 mkr år 2017.

**Intranätutveckling**

Ystads kommun saknar idag ett intranät som verktyg för effektiv intern kommunikation och samarbete. Intranätutvecklingen ska ske under en flerårsperiod och budgeteras med 0,6 mkr som ett första belopp år 2014.

## Kommunstyrelse - Kommunalförbund

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>KOMMUNALFÖRBUND</b>					
I verksamhetsområdet ingår delarna:					
• Gymnasieverksamhet	98,7	98,4	98,4	98,4	98,4
• Räddningsverksamhet	19,7	20,5	20,5	20,5	20,5
• Miljöförbund	3,6	3,1	3,1	3,1	3,1
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>122,0</b>	<b>122,0</b>	<b>122,0</b>	<b>122,0</b>	<b>122,0</b>

### GYMNASIEVERKSAMHET

Sydskånska gymnasieförbundet är ett kommunalförbund där Sjöbo, Tomelilla och Ystads kommuner ingår. I de budgeterade kostnader ingår samtliga kommunens kostnader för gymnasieverksamhet inkluderande kostnader för elever som valt att gå i annan skola utanför förbundet.

Från och med 2014 gäller en ny förbundsordning. Förbundet övergår till att bli ett produktionsförbund med huvudmannaskap endast för de elever som är inskrivna på Österportsgymnasiet och Parkgymnasiet. Ersättningsmodellen till förbundet ändras till att baseras på en elevpeng per program. Kommunerna får vidare ta över ansvaret för resor, inackorderingsbidrag, tilläggsbelopp, placering särskola, introduktionsutbildningar, antagning och interkommunala ersättningar. Kostnader för elever som går i friskola eller i annan kommuns skola ska beslutas och betalas av elevens hemkommun. Medlemskommunerna har enats om att förbundet ska upplösas 2015-12-31.

Malenagymnasiet kommer från och med 1 januari 2014 att tas över av Sjöbo kommun.

#### Framtid

Sydskånska gymnasieförbundet kommer att avvecklas och gymnasieverksamheten kommer att övergå till Ystads kommun den 1 januari 2016. Verksamhetsövergången kommer att kräva stora förberedelser.

### RÄDDNINGSVVERKSAMHET

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund där Simrishamn, Sjöbo, Tomelilla och Ystads kommuner ingår. Medlemsavgiften är baserad på invånarantalet i kommunerna och Ystads andel uppgår till cirka 36 %. I kommunens kostnader ingår samtliga kostnader för räddningsverksamheten inkluderande bidrag till räddningsvärnen.

#### Framtid

Räddningstjänstförbundet har tagit beslut om att avveckla ett antal äldre fordon och nyinvestera i fyra nya släckenheter på sammanlagt 16 mkr under 2014. Direktionen har också beslutat att ta över sotningen i de fyra kommunerna i egen regi.

### MILJÖFÖRBUND

I Ystad-Österlenregionens miljöförbund ingår Simrishamn, Tomelilla och Ystads kommuner. Ystads andel är cirka 44 %. Förbundet hanterar allt miljöarbete, förutom det strategiska miljöarbetet som finns kvar i kommunen.

#### Framtid

Förbundet kommer att ha ett fortsatt fokus på att effektivisera handläggningen, att det finns en överensstämmelse mellan taxa och tillsyn samt att avgiftsfinansieringsgraden bibehålls eller kan höjas.

## Kommunstyrelse - Hamn

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>8,0</b>	<b>-8,0</b>	<b>-8,0</b>	<b>-8,0</b>	<b>-8,0</b>
<i>Varav</i>					
<i>Kapitaltjänst (exkl nämndsinvesteringar)</i>	25,4	26,6			

### Huvudsakligt ansvarsområde

- Ta initiativ till och framlägga förslag angående planerat underhåll och investeringar av byggnader och anläggningar i hamnområdet.
- I övrigt bevaka kommunens angelägenheter beträffande hamnområdets utveckling.

### Verksamhetsöversikt

Kommunen äger och förvaltar fastigheterna inom hamnområdet. Den operativa hamnverksamheten bedrivs av Ystad Hamn Logistik AB som arrenderar hamnanläggningen av kommunen. Den operativa verksamheten styr vilka infrastrukturella förändringar som ska genomföras, bortsett från eventuella legala krav. VD:n i Ystad Hamn Logistik AB är även hamnchef i kommunen med 10 % anställning. Utfallet av den direkta verksamheten kan således till största delen inte direkt påverkas av kommunen.

### Framtid

Hamninfrastrukturen ses löpande över. Hamnbolaget och kommunen har gemensamt fått krav från Miljödomstolen på förändring av bland annat dagvattensystemet, vilket genomförs under planperioden. Som kan ses av ovanstående är en del av projekten reinvesteringar i befintlig infrastruktur. Underhållet i hamnen har under några år varit

eftersatt vilket, tillsammans med att större underhållsåtgärder sammanfaller tidsmässigt på grund av normal underhållsrytm, innebär en högre kostnadsnivå än eljest.

I övrigt råder det fortfarande en viss osäkerhet om hur framtiden ska gestalta sig inom hamnområdet. Olika förvaltningar och konsulter arbetar med olika projekt, som kommer att påverka området som Ystad Hamn Logistik AB arrenderar. Den fördjupade översiktsplanen som kommunen nu ska arbeta fram är härvidlag en nödvändig förutsättning för att hamnverksamheten ska kunna arbeta framåtriktat och kunna anpassa sig till omvärldens, inte minst kundernas, önskemål och krav.

### Kommande projekt

- Slutförande av livstidsförlängning av Färjeläge 4.
- Ombyggnad kollektivets omklädnings/dagrum.
- Färjelägen 1, 3 och 4 – åtgärder kaj/påldäck med mera.
- Västra kajens slutfas, avfending och eventuellt asfaltering.
- VA-system inom hamnområdet – åtgärds genomförande (miljödom).
- Översyn "safe parking" för lastbilar och trailers.
- Planering för mottagning av toalettavfall från fartyg, obligatoriskt från 2016/2018.

### KOMMUNSTYRELSE - HAMN - INVESTERINGAR

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Ospec investeringar		40,0	40,0	40,0	40,0
<b>SUMMA HAMN</b>		<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>

### Kommentarer investeringar

Hamnen tilldelas ett ospecificerat investeringsanslag för utbyggnader och reinvesteringar med 40 mkr årligen. Omdisponering till aktuella projekt sker efter beslut i hamnutskommitté/kommunstyrelsen.

## Överförmyndarnämnd

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>2,2</b>	<b>2,4</b>	<b>2,4</b>	<b>2,4</b>	<b>2,4</b>

Ystad och Sjöbo kommuner har överenskommit att från 2011-01-01 inrätta gemensam nämnd kallad "Ystad och Sjöbo överförmyndarnämnd för samverkan" angående överförmyndarverksamheten.

Ystads kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Ystads kommuns organisation.

### Uppgifter

Den gemensamma nämnden utgör enligt 3:e kapitlet, § 3a kommunallagen, styrelse för verksamheten och har ansvar för överförmyndarverksamheten.

Utöver vad som följer av lag ska nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med av kommunfullmäktige antaget reglemente och samverkansavtal mellan kommunerna.

### Verksamhetsöversikt

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.

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.

### 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 mera komplexa. Många ställföreträdare är pensionärer och en del avsäger sina uppdrag med ålderns rätt. Nämnden måste därför rekrytera och utbilda flera ställföreträdare. Antal ensamkommande barn varierar över tid och mängden ärende är svår att beräkna. Ensamkommande barn ökar under 2013 då transitboendet i Snårestad öppnar upp för nya asylsökande barn. Sjöbo kommun kommer att ta emot flera ensamkommande barn.

Den tjänst vid nämndens kansli som nu är på 50 % måste eventuellt utökas till 75 % för att tillgodose kommunernas behov.

Nämnden har gjort en risk- och väsentlighetsanalys och därmed sammanhängande internkontrollplan. Detta har resulterat i förändrade granskningsrutiner av ställföreträdarens redovisning.

Gode män och förvaltare fyller en viktig funktion i samhället. Deras uppdrag är många gånger avgörande för att enskilda som saknar förmåga att fatta beslut skyddas och får sina rättigheter tillgodosedda. Det är därför angeläget att det går att rekrytera kvalificerade och lämpliga gode män och förvaltare, och de insatser de gör måste underlättas. Regeringen har därför tillsatt en utredning med syfte att skapa bättre förutsättningar för gode män och förvaltare. Utredningen har redovisat sitt uppdrag som nu remissbehandlas.

### Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Förmyndare	85	92	92	92	92	92
Förvaltare	30	35	35	35	35	35
God man	218	223	223	223	223	223
<b>Totalt</b>	<b>333</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>

## Barn- och utbildningsnämnd

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>419,6</b>	<b>440,4</b>	<b>437,8</b>	<b>437,8</b>	<b>437,8</b>
Varav					
Kapitaltjänst (exkl nämndsinvesteringar)	3,1	4,6			

### Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsidé

Barn- och utbildningsnämnden bedriver utbildnings- och fritidsverksamhet för i första hand de som bor i Ystads kommun. Verksamheten ska vara till nytta för kommunens innevånare. Skolverksamheten ska bedrivas så att de som går i kommunens skolor ska känna trygghet, utveckla sin kunskap och ha en vilja att lära mer. När eleverna lämnar skolan ska de ha goda kunskaper, färdigheter, självförtroende samt en vilja och förmåga att delta i och utveckla ett demokratiskt samhälle.

### Huvudsakligt ansvarsområde

Nämnden ska bedriva:

- Förskola
- Pedagogisk omsorg (familjedaghem)
- Fritidshem
- Tillsynsansvar för enskild förskole- och fritidsverksamhet med annan huvudman än kommunen.
- Förskoleklass
- Grundskola
- Grundsärskola
- Kommunal vuxenutbildning
- Särskild utbildning för vuxna.

Nämndens uppgifter omfattar vidare all utbildningsverksamhet inom

- Utbildning i svenska för invandrare
- Verksamheter inom Kulturskolan
- Eftergymnasial och annan utbildning under Forum Ystads ansvar
- Organisera och ansvara för fritidsgårdar och fritidsaktiviteter inom kommunen
- Föreningsverksamhet
- Fritidsverksamhet

### Verksamhetsöversikt

Under våren 2012 inspekterade Skolinspektionen Ystads kommun genom besök, intervjuer, enkäter och dokumentstudier. Grundskolorna, grundsärskolan samt vuxenutbildningen har fått särskilda beslut. Av rapporterna går att utläsa att kommunens skolor överlag håller god kvalitet. Kunskapsresultaten är höga, det råder trygghet och studiero på de flesta skolor och det bedrivs ett bra arbete för att förebygga kränkande behandling.

Införandet av personliga elevdatorer är Ystads kommuns hittills största satsning inom pedagogik och skolutveckling. Elever i årskurs 4 och 7 har fått en personlig elevdator.

Alla rektorer har tagit fram en vision och en handlingsplan för hur de under de kommande åren ska utveckla sin skola. Under 2013 har alla lärare i grundskola och grundsärskola att gå en utbildning. Ystad är den första kommunen i Sverige som ger samtliga pedagoger denna utbildning. Alla pedagoger i förskolan har under vårterminen 2013 fått fortbildning i pedagogisk användning av lärplattor, då dessa används i alla förskolor. Ystad ligger i framkant vad det gäller IT och det omdefinierande lärandet.

Resultat för årskurs 9 i de kommunala skolorna visar på att eleverna i Ystad fortsatt presterar bättre än riksgenomsnittet.

En mängd förändringar i styrdokumentet för vuxenutbildningen började gälla från och med höstterminen 2012, och Skolverket använder begreppet "En ny vuxenutbildning VUX 2012". Strävan har varit att följa strukturerna för resten av skolsystemet i så hög grad som möjligt, men att ändå kunna ta hänsyn till den vuxne individens situation och behov. Den nya skollagen omfattar nu även vuxenutbildningen, liksom de nya ämnes- och kursplanerna. Även den nya betygsskalan tillämpas inom vuxenutbildningen.

Den tidigare Samverkansplanen för barn och unga i Ystads kommun mellan Social Omsorg och Kultur o Utbildning reviderades under 2012 och ett nytt styrdokument med titeln "Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga i Ystads kommun" är framtaget. Den nya planen är inte, i första hand, en samverkansplan utan en plan för förebyggande och tidiga insatser där samverkan ska ske när det är till fördel för barnet. Planen har varit på remiss till bland annat Ungdomsfullmäktige och antogs av kommunfullmäktige under 2013.

### Framtid

Nämndens visionsdag i juni 2013 med diskussioner och arbete i grupper kring det framtida och omdefinierade lärandet kommer att utgöra en grund för arbetet med en ny BUN-plan. I september 2013 arrangerade Ystads, Tomelilla och Simrishamns kommuner, i nära samarbete med polisen, räddningstjänsten, sjukvården, NTF sydost och Länsförsäkringar Skåne, en säkerhetsmessa för elever i årkurs 7. Ett nytt kostpolitiskt program kommer att tas fram under hösten 2013.



## Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Förskola	1 322	1 310	1 305	1 310	1 325	1 335
Förskoleklass	275	310	300	295	300	300
Grundskola	2 375	2 400	2 475	2 550	2 610	2 660
Fritidshem	1 051	1 035	1 060	1 080	1 100	1 115
Särskola	35	42	39	39	39	39
- varav egna elever i särskola	19	26	22	22	22	22
Besökare badanläggningar	103 000	105 000	105 000	150 000	150 000	150 000

## BARN- O UTBILDNINGSNÄMND - INVESTERINGAR

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Köpingebro skola	38,0	30,0			
Surbrunnsskolan (projektering)		1,0			
Anpassning av lokaler		2,0	2,0	2,0	2,0
IT-satsning grundskola		2,0	2,0	2,0	2,0
IT 1:1		3,8	3,8	3,8	3,8
<b>SUMMA BARN O UTBILDNING</b>		<b>38,8</b>	<b>7,8</b>	<b>7,8</b>	<b>7,8</b>

**Köpingebro skola**

Eleverna i Köpingebro blir fler de kommande åren. Fler utrymme behövs såväl till undervisning som till matsal och kök. En planändring förväntas ge skolan ökat markutrymme väster om skolan som därmed kan bli ny fotbollsplan med löparbanor med mera. Den nya skolan kan därmed placeras på nuvarande fotbollsplan och bilda en helhet med "gamla" skolan och dessutom ge bra möjlighet till leverans till köket. Byggnationen ska vara klar årsskiftet 2014/2015 till en totalutgift på 38,0 mkr.

**Surbrunnsskolan**

Med syfte att undersöka möjligheten att samordna förskole- och skollokaler i centrala Ystad avsätts 1,0 mkr för projektering år 2014.

## Kulturnämnd

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>26,3</b>	<b>27,2</b>	<b>26,5</b>	<b>26,5</b>	<b>26,5</b>
varav					
Kapitaltjänst (exkl nämndsinvesteringar)	0,6	0,7			

### Kulturnämndens verksamhetsidé

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

### Huvudsakligt ansvarsområde

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

### Verksamhetsöversikt

Kulturnämnden är ansvarig för verksamheten vid Ystads konstmuseum, Klostret, Ystads bibliotek och allmänskulturen. Kulturverksamheterna ska tillsammans verka för att Ystads attraktionskraft ökar och bidra till att skapa förutsättningar för ett gott liv för medborgarna. Detta görs genom att verksamheterna bedrivs på ett professionellt, modernt, hållbart och samverkansinriktat sätt.

Kulturgarantin för barn och unga är ett samarbete med Barn- och Utbildningsnämnden och är en viktig del av arbetet.

Ystads konstmuseum och Klostret har utställningar med god kvalitet och hög profil. Ystads bibliotek har ett mångsidigt utbud som ger kommuninvånarna tillgång till böcker och andra medier för att tillgodose deras behov av läsoplevelser, studielitteratur och samhällsinformation. Biblioteket har en webbportal i samarbete med biblioteken i Simrishamn och Tomelilla.

De evenemang som kulturnämnden arrangerar ska komplettera det kulturutbud som finns i kommunen. Det folk vill se med god kvalitet (och gärna fri entré) är mottot för evenemangen.

Den kultursamverkansgrupp som bildades våren 2011 träffas regelbundet för att bibehålla god kommunikation och goda relationer.

Samarbetet med Malmö Opera fortsätter.

Kulturnämnden verkar för att kultur ska vara en självklar aspekt inom olika politikområden.

### Framtid

Kulturstrategin fortsätter att sätta prägel på allt arbete inom området. Att föra in kulturaspekten i olika verksamheter är ett långsiktigt arbete. Även de kommande åren kommer Kulturgarantin för barn och unga, framförallt i form av kultur i skolan, att prioriteras. Särskilt fokus kommer att läggas på att utveckla skolbiblioteken.

Samverkan i olika former är fortsatt en av nämndens och områdets viktigaste framgångsfaktorer.

Ystads Konstmuseum har ända sedan starten 1936 haft nära relationer med Nationalmuseum, och har en del av nationalmuseums konst i deponi hos sig. Under vår och sommar 2014 kommer utställningen *Årstiderna* från Nationalmuseum att visas på Ystads Konstmuseum.

I Klosterträdgårdarna har besöksräknare satts upp. Under perioden maj – augusti 2013 har 155 000 personer besökt trädgårdarna. Detta visar på hur viktigt det är att fortsätta ta hand om och utveckla trädgårdarna.

Föreningsstödet behöver utvecklas för att bättre överensstämma med de regler och de behov som finns i samhället.

Långsiktiga och väl strukturerade processer lägger grunden till ett hållbart resultat.

## Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Utlånade böcker totalt och per invånare	205 294 7,2	206 000 7,2	206 000 7,2	206 000 7,2	206 000 7,2	
Besökare museer	80 000	87 000	87 000	87 000	87 000	

## KULTURNÄMND - INVESTERINGAR

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Ystads konstmuseum		0,3			
Ystads maritima historia				0,5	
<b>SUMMA KULTURNÄMND</b>		<b>0,3</b>		<b>0,5</b>	



## Myndighetsnämnd - Samhällsbyggnadsförvaltning

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

### Myndighetsnämndens verksamhetsidé

Myndighetsnämnden ska i samverkan med de organisationer och enskilda, som berörs av byggande i Ystads kommun, genom sin myndighetsutövande verksamhet verka för en god stads- och landskapsmiljö samt en god miljö för hälsa och omgivningar, en god stads- och landskapsbild samt en god byggnadskultur. Detta ska genomföras genom rådgivning, tillsyn och tillståndsgivning enligt tillämplig lagstiftning, förordningar, råd m.m.

### Huvudsakligt ansvarsområde

- Rådgivning och lovprövning samt övriga uppgifter som ska fullgöras av kommunal nämnd enligt tillämplig lagstiftning och övriga bestämmelser inom byggnadsväsendet såvitt avser myndighetsutövande verksamhet
- Rådgivning och prövning av dispens från strandskyddsbestämmelser
- Trafiknämnd

### Verksamhetsöversikt

Verksamheten på bygglovsenheten är myndighetsutövning och lyder under plan- och bygglagen.

Verksamheten ska ge råd, information och service till både allmänheten, företagare och kommunens organisation.

Myndighetsnämnd är också trafiknämnd och som beslutar om lokala trafikföreskrifterna.

### Framtid

Bygglovsenheten arbetar kontinuerligt med att förtydliga informationsmaterial och skapa goda förutsättningar för att ansökningar skall vara så kompletta som möjligt när de lämnas in. Då exempelritningarna tydligt förbättrat förutsättningarna, kommer enheten att fortsätta söka andra möjliga liknande åtgärder att arbeta vidare med.

Processarbetet kommer att fortsätta inom avdelningen och bland annat står medborgarens tillgänglighet till information i fokus.

### Verksamhetsmått

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Plan och Bygg						
Antal bygglov	565	600	600	600	600	600
Antal samråd	107	200	200	200	200	200
Antal anmälan	43	90	50	50	50	50

## Samhällsbyggnadsnämnd - Samhällsbyggnadsförvaltning

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>76,0</b>	<b>76,8</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>
<i>Varav</i>					
<i>Kapitaltjänst (exkl nämndsinvesteringar)</i>	90,4	90,0			
Affärsdrivande verksamhet, avfall - varav kapitaltjänst	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsdrivande verksamhet, VA - varav kapitaltjänst	0,0 12,2	0,0 11,3	0,0	0,0	0,0
Övrig verksamhet - varav kapitaltjänst	76,0 78,2	-1,9 78,7	-1,9	-1,9	-1,9
<b>SUMMA RAM TOTALT</b>	<b>76,0</b>	<b>76,8</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>

### Samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsidé

Samhällsbyggnadsnämnden ska, med överenskommen kvalitet, utföra sina uppdrag rörande planering, natur- och kulturmiljö, fastigheter, infrastruktur, kommunal teknik och servicearbeten. Verksamheten ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och miljömedvetet sätt med omtanke om kunder, invånare och besökare samt bidra till en hållbar samhällsutveckling.

### Huvudsakligt ansvarsområde

- Anläggning och skötsel av allmänna platser, parker, gator och vägar, grönområden, skogar, stränder och vattendrag
- Vatten- och avloppsförsörjning
- Renhållning och avfallshantering
- Förvaltning och utveckling av kommunens fastighets- och markbestånd
- Exploateringsverksamhet
- Trafikövervakning
- Tillgänglighets- och trafiksäkerhetsarbete
- Infrastruktur (trafikförsörjning och kollektivtrafik).
- Fysisk planering (översikts- och detaljplanering, områdesbestämmelser, trafikplanering)
- Natur- och kulturmiljövård samt energihushållning
- Kart- och mätverksamhet
- Teknisk drift och underhåll av kommunens IT- och telefonverksamhet
- Intern service; kost, lokalvård

### Verksamhetsöversikt

Fastighetsavdelningen arbetar vidare med det gamla sockerbruksområdet. Bland annat har två detaljplaner för Köpingsbro beställts. Detaljplanen för skolan är antagen. Detaljplanen för en del av gamla sockerbruksområdet är under framtagande. Det pågår också ett omfattande arbete med att dra om

el, värme och VA för den gamla delen av sockerbruksområdet som ska möjliggöra kommande försäljning av fastigheterna.

Ett förslag till fördjupad översiktsplan för Köpingsbro har tagits fram och detta förslag har varit föremål för samråd med allmänhet, myndigheter, nämnder och andra berörda. Under 2012 har också arbetet med den fördjupade översiktsplanen för staden Ystad startats upp. Ett annat prioriterat planerande är detaljplan för Öja verksamhetsområde.

Sammanläggningen av Sydsånska gymnasieförbundets och Ystad kommuns IT avdelningar trädde i kraft den första januari 2013.

Utbyggnaden av vattenverket i Nedraby förväntas vara klart i början på 2015. Starten av ombyggnaden av Ystads reningsverk är fortfarande osäker då tillståndsprövningen inte är helt avslutad. Ett nytt steg i matavfallsinsamlingen är igång och ytterligare områden är anslutna. Avfallsenheten har påbörjat utfasningen av latrinhämtningen.

Ny restaurang på Väderleksvägen har öppnat under hösten 2013. Under 2012 och 2013 har förvaltningen intensifierat arbetet med att se över förvaltningens processer, (enligt LEAN konceptet).

Arbetet med att säkra upp lekplatserna inom kommunen pågår.

Resandet med stadsbussarna har under 2012 ökat med 11 %.



### Framtid

Köpingebro kommer även fortsatt att vara en stor del av planenhetens arbetsområde. Den fördjupade översiktsplanen kommer att ställas ut under oktober och november 2013. Den fördjupade översiktsplanen för Ystad kommer också att fortgå under 2013. Planenheten ser också en fortsatt stor efterfrågan på detaljplaner i kommunen. I samband med energioptimeringarna (etapp 1 och 2) ska resultat uppnås genom minskad energiåtgång men även bibehålla eller förbättra inomhusklimatet. Det ska ge ekonomiska och miljömässiga vinster. Arbetet fortsätter med att minska användningen av fossila bränslen för uppvärmning av fastighetsavdelningens byggnadsbestånd. IT-avdelningen står nu med en modern IT plattform som väntar på att integreras med verksamhetssystemen. Detta blir IT avdelningens största utmaning under kommande år. Förväntan och krav på att snabbt, enkelt och säkert

kunna hantera sina ärenden växer. En e-plattform håller på att ta form där invånarna kommer att ha tillgång till allehanda e-tjänster.

Kommunen är med i Geodatasamverkan. Detta är ett samarbete mellan statliga myndigheter och organisationer och andra kommuner vad gäller utbyte av geodata och innebär tillgång till bättre beslutsunderlag och en förenklad administration.

Kostenheten fortsätter arbetet med ekologiska måltider mot nationella målet och kommer att arbeta parallellt med klimatsmarta måltider.



**Verksamhetsmätt**

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Fastighetsavdelning						
Fastighetsunderhåll kr/kvm	144	140	140	140	140	140
Mediaförsörjning (kr/kvm) (el, vatten och värme)	162	153	152	150	146	143
Mark- plan och exploateringsfrågor						
Påbörjade villor/radhus	17	70	10	15	20	25
Industri-/handelsmark	6 000	20 000	15 000	20 000	20 000	20 000
Påbörjade bo/hyresrätter	0	30	45	80	100	120
IT-avdelning						
Antal användare i Microsoft AD:						
-Administration	696	700	700	700	700	700
-Skolan	1 044	740	800	800	800	800
-Kommunala bolag	125	150	150	150	150	150
-Totalt antal användare	1 865	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700
Plan och Bygg						
Antal antagna/godkända detaljplaner	9	7	7	8	7	8
Antal godkända översiktplaner/fördjupade	0	2	1	-	1	1
Antal pågående detaljplaner	26	25	25	25	25	25
Antal program		-	1	1	1	1
GIS och Mät						
Antal förätningsförberedelser	7	15	14	14	14	14
Antal husutsättningar	46	100	90	90	90	90
Antal grundkartor	9	6	7	8	7	8
Antal nybyggnadskartor	86	130	120	120	120	120
Avfallsverksamhet						
Mängd brännbart hushållsavfall, ton	7 156	6 500	7 000	6 900	6 800	6 700
Mängd brännbart hushållsavfall, kg/ inv	252	230	245	242	238	235
Mängd matavfall, ton	715	700	1 000	1 100	1 200	1 300
VA-verksamhet						
Antal kbm prod. Vatten	2 715 294	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Antal kbm sålt vatten	1 934 236	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Serviceavdelning						
Antal portioner, skola, förskola (lunch)	496 000	445 000	594 000	594 000	594 000	594 000
Antal portioner, äldreomsorg (lunch pensionärer, matdistribution)	140 000	162 000	74 400	74 400	74 400	74 400
Inköp av ekologiska livsmedel i % mot totala livsmedelsbudgeten för- och grundskola	11 %	13 %	25 %	25 %	25 %	25 %



## SAMHÄLLSBYGGNAD - INVESTERINGAR

Projekt	Ber tot Utg/lnk	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Fastighetsavdelning					
- energieffektivisering	44,5	7,0	6,4	4,6	
- upprustning samlingslokaler	2,0	1,4	0,6		
- fritidsanläggningar	500,0	122,0	100,0	68,0	
- Norreportskolan, effektiv. luftbehand	9,2		4,6	4,6	
- rivning av byggnader, markreserv		0,3	0,3	0,3	0,3
- rivning av byggnader, sanerings- o regleringsfast.		0,2	0,2	0,2	0,2
<b>Summa Fastighetsavdelning</b>		<b>130,9</b>	<b>112,1</b>	<b>77,7</b>	<b>0,5</b>
IT-avdelning					
- utbyte servrar/disk		0,2	0,2	0,2	0,2
- digital informationshantering		2,0	2,0	2,0	2,0
- komplettering i televäxeln		0,1	0,1	0,1	0,1
<b>Summa IT-avdelning</b>		<b>2,3</b>	<b>2,3</b>	<b>2,3</b>	<b>2,3</b>
Teknisk avdelning					
- Ystads framtida vattenförsörjning	179,0	29,0			
- utbyggnad av Ystads ARV	85,5	37,0	7,0	5,5	
- inköp maskiner/transportmedel		1,0	1,0	1,0	1,0
- ombyggnader	25,0	1,0			
Surbrunnsvägen till bussgata					
Regementsgatan					
Österportstorg					
- eftersatt underhåll lekredskap	1,4	0,7			
- cirkulationsplats Drottning Marg väg	5,0		3,0	2,0	
- Källesjövägen	7,8			7,8	
- GC-vägar, ospecificerat	15,0		5,0	5,0	5,0
- utformn gata o mark vid Fridhemsgatan	1,0		1,0		
- in-/utfarter Dragongatan-Aulingatan	2,0	0,5	1,5		
- upprustning Herrestadgatan/Aulingatan	3,5	3,5			
- Svarte centrum/stationsområde	3,3		0,3	3,0	
- Åvalla	5,5		5,5		
- VA-utbyggnad	55,0	10,0	10,0	10,0	10,0
- gröningen	2,0	1,0	1,0		
- trädplantering, allé o infartsutsmyckning bef gator		0,2	0,2	0,2	0,2
- diverse årliga investeringar, gata		2,0	2,0	2,0	2,0
- diverse årliga investeringar, park		0,5	0,5	0,5	0,5
- diverse årliga investeringar, vatten		3,5	3,5	3,5	3,5
- diverse årliga investeringar, avlopp		4,4	4,4	4,4	4,4
<b>Summa utgifter Teknisk avdelning</b>		<b>94,3</b>	<b>45,9</b>	<b>44,9</b>	<b>26,6</b>
Inkomster					
- VA-utbyggnad			-7,0	-7,0	-7,0
- bidrag, vatten		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
- bidrag, avlopp		-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Summa inkomster Teknisk avdelning</b>		<b>-0,9</b>	<b>-7,9</b>	<b>-7,9</b>	<b>-7,9</b>
Serviceavdelningen					
- utbyte av köksutrustning		0,8	0,8	0,8	0,8
- utbyte av städmaskiner		0,2	0,2	0,2	0,2
<b>Summa Serviceavdelning</b>		<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>

**SAMHÄLLSBYGGNAD - INVESTERINGAR FORTS.**

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Administration och utveckling					
- diverse årliga investeringar, medborgarförslag		0,2	0,2	0,2	0,2
- diverse årliga investeringar, fokus i byarna		0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Summa Administration och utveckling</b>		<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>
<b>SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND UTGIFTER</b>		<b>229,2</b>	<b>162,0</b>	<b>126,6</b>	<b>31,1</b>
<b>SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND INKOMSTER</b>		<b>-0,9</b>	<b>-7,9</b>	<b>-7,9</b>	<b>-7,9</b>

**Fritidsanläggningar**

Byggandet av ett nytt badhus pågår och ska vara klart 2014 till en totalutgift av 285,0 mkr. Det ska även byggas en ny Österporthall för 215,0 mkr, som ska vara i drift 2016.

**Ystads framtida vattenförsörjning**

Kommunen har påbörjat ombyggnationen av Nedraby vattenverk. Ombyggnaden är indelad i flera etapper. Utbyggnaden förväntas vara klar i början på 2015 till en totalutgift på 179,0 mkr.

**Utbyggnad av Ystad avloppsreningsverk**

I den uppdaterade beräkningen för utbyggnadsbehoven av Ystads avloppsreningsverk beräknas en totalutgift på 85,5 mkr. I kalkylen har endast hänsyn tagits till de krav som kommunen förmodar att Länsstyrelsen kommer att ge kommunen. Den slutliga kostnadsbilden bestäms dock ytterst av vilka krav som kommer att fastställas vid en ny tillståndsprövning, vilka tekniska lösningar som väljs för den framtida reningen och slambehandlingen samt vilka renoverings- och moderniseringsbehov som fastställs efter en mer noggrann statusbesiktning.

**VA-utbyggnad**

I kommunen finns cirka 2 500 enskilda avloppsanläggningar. Kraven på enskilda avlopp skärptes när Naturvårdsverkets allmänna råd om små avlopp trädde i kraft 2006. Då det nu för många fastighetsägare i kommunen kan bli aktuellt med dyra och omfattande ombyggnader avsätts det pengar för att om möjligt istället ansluta även dessa fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet.

**Energieffektivisering**

Enligt EU direktiv så ska energianvändningen i byggnadssektorn minska med 20 % till år 2020 i förhållande till vad det var år 1995. Kommunen har genomfört en klimat- och energiinventering av fastighetsbeståndet. Resultatet av kartläggningen har gett förslag på åtgärder för att nå de krav som finns för att minska energianvändningen.

**GC-vägar, ospecificerat**

De medel som är avsatta ska användas till projekt där kommunen samarbetar med Trafikverket.

## Socialnämnd - Social Omsorg

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>499,9</b>	<b>523,2</b>	<b>524,8</b>	<b>524,8</b>	<b>524,8</b>
<i>varav</i>					
<i>Kapitaltjänst (exkl nämndsinvesteringar)</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>			

### Socialnämndens verksamhetsidé

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

### Huvudsakligt ansvarsområde

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

Dessutom ansvarar nämnden för:

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

### Verksamhetsöversikt

Under de senaste åren har medborgarnas behov av Social Omsorgs insatser ökat. Bakgrunden till det är bland annat en tilltagande äldre befolkning, rådande konjunkturläge, fler anmälningar och ökad attraktion för riktade målgrupper till att leva och bo i Ystad.

Väderlekvägens trygghets- och särskilda boende i Västra Sjöstaderna har tagits i bruk under 2013. Ett LSS boende i Surbrunnsparken förväntas vara färdig 2014.

Försörjningsstödet visar på en ökning, vilket kan härledas till rådande konjunktur och förändrade trygghetssystem i samhället.

Antalet personer med sjukvårdsinsatser minskar, samtidigt har den medicinska komplexiteten ökat, delvis beroende på en förskjutning från slutenvården till den kommunala hälso- och sjukvården. Det förebyggande och preventiva arbetet fortsätter med syftet att bidra till den enskildes självständighet och ett förlängt kvarboende i hemmet. Samtidigt har behovet av tekniska hjälpmedel och även bostadsanpassningar ökat. Antalet vårdplaneringar ökar vilket hänger ihop med ett minskat antal vårdplatser inom slutenvården.

Inom avdelningen för funktionsnedsättning och socialpsykiatri har antalet personer med insatser varit relativt oförändrat. Verksamheterna arbetar aktivt med att öka brukarinflytandet genom bland annat brukarråd. Socialpsykiatri har fortsatt arbeta återhämtningsinriktat och med att öka brukarinflytandet.

Antalet hemtjänstinsatser visar på en minskning som härleds till den ökade åldersgränsen för att få serviceinsatser med förenklat bistånd. Inom de särskilda boendena kvarstår den höga efterfrågan, vilket har förlängt tiden innan ett boendebeslut kan verkställas.

Ett nytt tillgänglighetsprogram för åren 2012-2016 har tagits fram samt omarbetats till en folder i klarspråk.

**Framtid**

Det råder fortsatt hög efterfrågan av förvaltningens insatser. Detta sker i en tid med dämpad konjunktur som i sin tur påverkar människors vardag genom högre arbetslöshet och ökad social problematik.

Med fortsatt svag tillväxt i ekonomin och större krav på försörjningsansvar för kommunerna, förväntas kostnaderna för försörjningsstödet inte minska de kommande åren. Utmaningarna är flera för nämnden som ska förhålla sig till lagstiftning, medborgarnas behov och ökade krav från myndigheter.

Även fortsättningsvis gäller det att samverka, samordna och samla ihop resurserna både internt och externt, i syfte att ta vara på samlade kompetenser och resurser. På agendan kommer även fortsättningsvis boende- och lokalförsörjningen stå.

Antalet anmälningar gällande barn och unga förmodas inte minska, vilket i sin tur ställer krav på väl utarbetade strategier och förhållningssätt för att hanteringen ska vara effektiv.

Inom hälso- och sjukvården råder fortsatt fokus på gränssnittet mellan den kommunala hälso- och sjukvården gentemot regionen. Antalet platser inom slutenvården kommer fortsätta minska, vilket ställer krav på kommunen att snabbt hantera och bedöma enskilda personers behov av insatser.

Inom funktionsnedsättning och socialpsykiatri finns fortsatt behov av att se över utbudet av insatser, detta för att möta målgruppernas behov inom flera livsområden.

Kostnaderna för den personliga assistansen förväntas öka i takt med försäkringskassans snävare bedömningar.

I takt med att slutenvården snabbare bedömer personer som medicinskt färdigbehandlade är det viktigt att hemtjänsten snabbt kan omfördela resurser efter behov.

Behovet av tekniska hjälpmedel och bostadsanpassningar har ökat de senaste åren vilket är en följd av att antalet äldre ökar, men också som en konsekvens av att fler väljer att bo kvar hemma så länge som möjligt. Det är troligt att behoven av hjälpmedel och bostadsanpassningar kommer att kvarstå.

Inom vård och omsorg råder en fortsatt ökning av antalet äldre vilket ställer krav på utbudet av insatser och arbetsätt.

**Verksamhetsmätt**

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
LSS-verksamhet						
Gruppboende LSS						
- Antal helårsplatser	65	77	77	87	97	97
Korttidsboende						
- Antal helårsplatser vuxna	3	3	3	3	3	3
-Antal helårsplatser, barn	10	10	10	10	10	10
Individ och Familjeomsorg						
Försörjningsstöd	440	410	410	410	410	410
- Antal vårdtygn i hem för vård eller boende						
- Vuxna	1 860	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
- Barn och ungdomar	3 409	2 850	2 850	2 850	2 850	2 850
Antal vårdtygn i familjehem	8 211	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450
Vård och Omsorg						
Gruppboende äldreomsorg						
- Antal helårsplatser	290	326	322	318	336	336
Korttidsplatser						
- Antal helårsplatser	30	30	30	30	30	30
Främmande vårdhem						
- Antal helårsplatser	3,6	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Antal besök dagverksamhet (beläggning 80%)	6 809	6 960	6 960	6 960	6 960	6 960

**SOCIALNÄMND - INVESTERINGAR**

Projekt	Ber tot Utg/Ink	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Ombyggnad Löderupsgården	8,0	6,0			
Inventarier till Löderupsgården	0,2	0,2			
Nytt äldreboende	70,0		2,0	20,0	48,0
Inventarier nytt äldreboende	1,5				1,5
Nytt LSS-boende (klart 2015)	21,0	21,0			
Inventarier nytt LSS-boende	0,4	0,4			
Nytt LSS-boende (klart 2016)	21,0	1,0	20,0		
Inventarier nytt LSS-boende	0,4		0,4		
Trygghetslarm särskilda boende	0,6	0,4	0,2		
<b>SUMMA SOCIAL OMSORG</b>		<b>29,0</b>	<b>22,6</b>	<b>20,0</b>	<b>49,5</b>

**Ombyggnad Löderupsgården**

Två avdelningar på Löderupsgården ska byggas om. I budget för 2014 ligger medel för ombyggnad av den andra avdelningen. Ombyggnaden innebär att antalet platser minskar med fyra per avdelning. Inventarier till avdelningarna beräknas till 0,2 mkr

**Byggnation nytt äldreboende**

Ett nytt boende med 36 platser planeras att stå klart under 2017. Kostnaden beräknas till 70 mkr samt 1,5 mkr till inventarier.

**Nya LSS-bostäder**

Behovet av bostäder inom LSS-verksamheten är stort varför kommunen planerar för två nya LSS-boende om 10 platser vardera att stå klart 2015 och 2016. Till inventarier budgeteras 0,4 mkr per boende.

**Larm särskilda boende**

Trygghetslarmen på särskilda boende och gruppboende behöver uppgraderas och medel budgeteras med 0,4 mkr 2014 och 0,2 mkr 2015.



## Revision

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
<b>SUMMA</b>					
<b>NETTOKOSTNADER (mkr)</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>

### Verksamhetsöversikt

I enlighet med kommunallagens krav ska revisorerna granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna ska också genom lekmanrevisorerna granska den verksamhet som bedrivs i kommunens bolag AB Ystadbostäder, Ystad Industri-fastigheter AB, Ystad Energi AB, Ystad Hamn Logistik AB, Ystads Teater AB, AB Ystad Saltsjöbad och Ytornet AB. Revisorerna i Ystads kommun är tillika revisorer för Sydöstra Skånes Samarbetskommitté.

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

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

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

Revisorerna anlitar EY AB som sakkunnigt biträde.

## Kommunstyrelse - Finansiering

VERKSAMHET	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Skatteintäkter	1 253,0	1 281,7	1 329,0	1 381,8	1 441,4
Finansnetto	-15,4	-17,6	-27,2	-36,3	-44,2
Intern ränta	41,0	36,8			
Avskrivningar	-92,4	-108,9	-122,7	-121,9	-125,3
Oförutsett	-43,3	-18,7	-43,3	-68,5	-94,3

### Verksamhet

#### Skatteintäkter

Det är Sveriges Kommuner och Landstings skatteprognos från 2013-10-01 som ligger till underlag för beräkning av Ystads kommuns skatteintäkter.

#### Finansnetto

Under hela perioden 2013 – 2017 prognostiseras negativa finansnetton. Detta är resultatet av höga investeringsvolymerna med hög nyupplåning. Genomsnittlig räntenivå i beräkningarna för de lån som ska upphandlas är:

2014 – 3,25 %.

2015 – 3,50 %.

2016 – 4,00 %.

2017 – 4,50 %.

#### Avskrivningar

Avskrivningar är beräknade med en genomsnittlig procentsats på budgeterade investeringar.

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar påbörjas månaden efter beräknat anskaffandet/färdigställandet.

#### Intern ränta

Internräntan kostnadsneutralt för kommunen. Beloppet inkluderar investeringar till och med 2012-12-31.

Internräntan används i huvudsak för att beräkna kommunens kapitalkostnader, i syfte att visa den genomsnittliga finansieringskostnaden för aktiverade investeringar. Internräntan för år 2014 har fastställts till 2,5 %, enligt rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting.

#### Oförutsetta behov

I kommunfullmäktiges anslag för oförutsetta behov finns avsatt medel för kompensation för löneökningar enligt centrala överenskommelser som förväntas under kommande år. Det finns också pengar för kompensation till alternativa driftsformer. De medel som är avsatta är:

2014 – 18,7 mkr

2015 – 43,3 mkr

2016 – 68,5 mkr

2017 – 94,3 mkr







