

# Utökad budgetrapport 2021

Ekonomisk flerårsplan 2022-2023

---

Fastställd av kommunfullmäktige 2020-11-23



## Innehållsförteckning

Inledning .....	1
Årets budgetprocess.....	1
Ekonomiska förutsättningar.....	1
Omvärldsanalys.....	2
Arbetsmarknad och lönebildning.....	2
Kommunernas ekonomi.....	2
Vårpropositionen.....	3
Budgetpropositionen .....	3
Välfärds miljarderna .....	3
Skatteunderlag .....	3
Befolkningsutveckling .....	4
Skattesats/utdebitering.....	4
Balanskrav.....	5
Resultatutjämningsreserv.....	5
Lån och borgen.....	5
Målstyrning .....	7
Finansiella mål.....	7
Framtidsbild.....	7
Övergripande verksamhetsmål .....	7
Riktade övergripande verksamhetsmål.....	8
Uppdrag.....	9
Övergripande uppdrag .....	9
Riktade uppdrag .....	9
Budgetförutsättningar .....	10
Övergripande.....	10
Verksamhetens nettokostnader.....	10
Lönekostnader .....	10
Ramförändringar .....	10
Driftbudget 2021.....	12
Budget 2021, med justeringar.....	12
Budget 2021 med ekonomisk flerårsplan 2022 och 2023.....	13
Resultatmål .....	13
Investeringsbudget.....	14

## Inledning

Enligt kommunallagen ska alla kommuner upprätta en budget för kommande kalenderår (budgetår). Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. Av planen ska det framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut.

Budgeten ska innehålla mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, både för verksamheten och för ekonomin. Vidare ska budgeten innehålla en plan för ekonomin för en 3-årsperiod där budgetåret är periodens första år.

### Årets budgetprocess

Arbetet med budget och ekonomisk flerårsplan sker normalt sett i enlighet med den budgetprocess som infördes i Mönsterås kommun under 2006 års budgetarbete, vilken innebär att kommunfullmäktige beslutar om nämndernas ramar i juni året före budgetåret och att nämnderna gör detaljbudget mellan juli och oktober.

Årets budgetprocess är annorlunda på grund av att det ekonomiska läget är osäkert med anledning av den pågående covid-19-pandemin. Kommunfullmäktige beslutade i juni om oförändrade ramar för nämnder och styrelser samt att budgetarbetet skulle återupptas under hösten.

Årets budgetarbete inleddes i mars 2020 med en ekonomidag. Under ekonomidagen deltog nämndernas och kommunfullmäktiges presidier, förvaltningschefer, stabschefer samt ekonomer. Dagen inleddes med en övergripande omvärldsanalys samt en redogörelse för de finansiella förutsättningarna.

Respektive förvaltning presenterade föregående årsresultat, nuläge för innevarande år, förutsättningar och utmaningar inför de kommande åren, benchmarking mot andra kommuner, investeringsbehov samt målarbete.

Efter ekonomidagen valde budgetberedningen (KSAU) att bjuda in de större förvaltningarna för att presentera sina verksamheter och dess utmaningar i mer detalj. Detta skedde i maj 2020.

Parallellt med detta arbetade budgetberedningen med mål, uppdrag, investeringsbudget samt nya finansiella förutsättningar utifrån befolknings- och skatteunderlagsprognos etc.

Budgetberedningen väger förvaltningarnas behov mot de förutsättningar som skatteunderlag och prognostiserad befolkningsutveckling medger. På grund av den osäkerhet som pågående covid-19-pandemin medför, lägger budgetberedningen i början av juni fram ett budgetförslag till Kommunfullmäktige som bygger på oförändrade ramar samt ett uppdrag att ta fram förslag på möjliga besparingar för samtliga nämnder och styrelser. Budgetförslaget baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos som lämnades i april.

Det budgetbeslut som togs av kommunfullmäktige i juni innehöll oförändrade ramar, investeringsbudget, finansiella mål, verksamhetsmål samt uppdrag.

Med anledning av att prognoserna som SKR lämnade under våren var osäkra har budgetberedningen under hösten inväntat SKR:s nya skatteunderlagsprognos som lämnades i oktober. Utifrån denna prognos fastställer kommunfullmäktige rambudgeten.

### Ekonomiska förutsättningar

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och löpande kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och statsbidrag. Under perioden 2015 till 2019 har Mönsterås kommuns nettokostnader ökat markant. Skatteintäkter och statsbidrag har under denna period också ökat, vilket till stor del beror på tillfälliga anslag med anledning av den stora flyktinginvandringen.

En stor utmaning för Mönsterås kommun de kommande åren är att vända trenden med ökade nettokostnader i takt med att de tillfälliga anslagen successivt försvinner. Detta för att skapa balans i ekonomin och inte låta kommande generationer betala för dagens konsumtion.

## Omvärldsanalys

År 2020 är exceptionellt ur många perspektiv. Coronapandemin gav under våren en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning i såväl Sverige som i omvärlden. Verksamheten i kommuner fick ställa om i rekordfart. Vårens rekordsnabba konjunkturlaps och dess effekter på samhällsekonomin tycks ändå i nuläget ligga bakom oss, och bottenpunkten för den kollapsen har passerats, både globalt och i Sverige. En stark positiv rekyl syns just nu i tillväxten i världen över. Men det kraftiga raset i våras innebär att återhämtningen kommer att ta tid. Omfattande krisåtgärder för att stötta företag och hushåll har spelat en stor roll för återhämtningen i Sverige

Bedömningarna varierar, men i en situation där pandemin är långt ifrån över är osäkerheten osedvanligt stor. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har som utgångspunkt för det ekonomiska scenariot att smittspridningen globalt kulminerar år 2020 och att den globala trenden för nästa år blir ett gradvis minskat antal smittade.

Sedan våren 2020 har pandemin överskuggat allt och fokus har flyttats från tidigare makroekonomiska orosmoln. Men i hög grad kvarstår flera av de riskfaktorer som man tidigare lyft fram. Exempelvis Brexit samt spänningarna mellan USA och Kina med tydlig bäring på handelsförutsättningarna.

För åren 2021-2024 lämnar SKR inga prognoser utan enbart scenarior för den globala och svenska ekonomin. Scenariot för makroekonomin vilar på ett antagande om att pandemin sakta men säkerhet ebbar ut under 2021. Vidare antas en stadig men utdragen återhämtning för den svenska ekonomin. Inte förrän 2024 förväntas ett läge av normalkonjunktur nås i Sverige.

### Arbetsmarknad och lönebildning

Den pågående krisen utgör en stor utmaning, och kanske allra mest för arbetsmarknaden. Det stora antalet korttidspermitterade arbetstagare gör att företagets behov att nyanställa är litet trots att produktionen ökar. Arbetslösheten bedöms därmed fortsätta växa.

Liksom vid tidigare lågkonjunkturer kommer sannolikt utvecklingen gå mot mer studier, vilket förmodas dämpa arbetsutbudet

kommande år samt att det kommer ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbeidskraftsdeltagande att återhämta sig.

2021 beräknas antalet arbetade timmar öka. Samtidigt fasas permitteringslönerna ut och uppräkningsgraden av inkomstrelaterade pensioner blir låg. Sammantaget ger det en svagare utveckling av skatteunderlaget 2021 jämfört med 2020, ökningen beräknas till 1,5 %.

Prognosindikatorer (procentuell förändring)	2019	2020	2021	2022	2023
BNP per invånare	0,2	-4,2	2,8	2,5	1,2
Arbetslöshet (relativ)	6,8	8,7	9,1	7,9	7,2
Löneutveckling timlön	2,6	1,9	2,2	2,5	2,7
KPI	1,8	0,6	1,3	1,5	2
Reporänta (31/12)	-0,25	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabell 1: Prognosindikatorer 2019-2023. Källa: Konjunkturinstitutet

### Kommunernas ekonomi

Kommunerna och regionerna är i början av en period med stora krav på omställning. Det ökade trycket från demografin har varit uppenbart och känt under ett antal år. Antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesförålder. SKR räknar med ett ökande välfärdsbehov om 1 % per år den kommande tioårsperioden.

Hittills har utmaningarna i sektorns ekonomi hanterats genom intäktsökningar från främst skatter och markförsäljning som gynnats av högkonjunkturen. Men den ekonomiskt starka perioden har gått mot sitt slut och omfattande åtgärder är nödvändiga.

Den demografiska behovsökningen och nya riktade statsbidrag pekar mot en stor volymökning under 2021. Pandemins effekter på verksamhet och ekonomi antas klinga av successivt. Även om delar av verksamheten kommer att fortsätta påverkas under 2021 väntas inte några stora kostnads- eller intäktsmässiga effekter finnas.

Enligt SKR har det varit relativt få ändringar av skattesatsen det senaste året. Under året 2020 höjdes skatten i 26 kommuner och sänktes i 4 kommuner. Medelskattesatsen ökade därmed med 3 öre och uppgår till 20,65.

## Vårpropositionen

Den 15 april presenterade regeringen vårändringsbudgeten för 2020 (2019/20:99) samt 2020 års vårproposition (2019/20:100). Vårändringsbudgeten anger förändringar i nuvarande års budget. Nedan sammanfattas förändringarna för kommunerna 2020:

- Ytterligare 20 miljarder kronor satsas på generella medel till kommuner och regioner. För 2021 och 2022 höjs de generella statsbidragen med 12,5 mnkr.
- Anslaget för att ersätta merkostnader på grund av covid-19 inom hälso- och sjukvård samt omsorg ökar från 1 miljard till 3 miljarder kronor.
- 675 mnkr i ökat anslag för regional yrkesinriktad vuxenutbildning för ökat antal platser och slopad medfinansiering, tidigare 50 % för kommunerna. 2021 och framåt förväntas kommunernas medfinansiering vara 30 %.

Ovanstående förändringar görs för innevarande år men det framgår inte om förändringarna kommer att vara långsiktiga.

## Budgetpropositionen

Den 21 september presenterade regeringen budgetpropositionen för 2021 (2020/21:1). Nedan sammanfattas några av förändringarna i budgetpropositionen som påverkar kommunerna från och med 2021:

- Som tidigare aviserats höjs de generella statsbidragen med 10 mdkr
- Förstärkning av Äldreomsorgslyftet 1,7 mdkr
- Äldreomsorgssatsning på 4 mdkr

## Välfärdsmiljarderna

Från budgetåret 2017 och framåt har kommunsektorn tillförts 10 mdkr i form av "Välfärdsmiljarderna". Pengarna har fördelats delvis på samma sätt som det kommunalekonomiska utjämningsystemet och delvis med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och antal nyanlända i respektive kommun.

Från början var andelen av pengarna som fördelades utifrån antalet asylsökande och antalet nyanlända större än den andel som fördelades utifrån utjämningsystemet, vilket gynnade Mönsterås kommun. Dock sker en successiv förändring av fördelningsmodellen för att från och med år 2021 helt ingå i den kommunalekonomiska utjämningsmodellen.

Fördelning av välfärdsmiljarderna, Mönsterås kommun (mnkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Fördelning, utjämningsystem	2,8	2,8	4,7	6,4	9,3
Fördelning, asylmottagande	18,4	18,1	12,0	7,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>21,2</b>	<b>20,9</b>	<b>16,6</b>	<b>13,4</b>	<b>9,3</b>

Tabell 2: Fördelning av välfärdsmiljarderna, Mönsterås kommun.

För 2021 innebär det ett prognostiserat tillskott på 9,3 mnkr för Mönsterås kommun. Beloppet har sjunkit för Mönsterås kommun varje år med anledning av den successiva förändringen av fördelningen. Mellan åren 2020-2021 uppgår minskningen i medel till 4,1 mnkr. 2021 är det sista året som tillskottet delas ut.

## Skatteunderlag

Skatteintäkterna är kommunernas största inkomstkälla. Även små förändringar av skatteunderlaget får effekter på kommunens ekonomi. Den faktor som styr kommunernas skatteintäkter är skattekraftsutvecklingen i riket, vilket i sin tur till stor del påverkas av sysselsättningsutvecklingen (antalet arbetade timmar).

En procents förändring av skatteunderlaget i riket påverkar skatteintäkterna för Mönsterås kommun med ungefär 5 mnkr per år.

Skattekraftsutvecklingen i Mönsterås kommun har kortsiktigt mindre betydelse för kommunen jämfört med utvecklingen i riket. Detta med anledning av att inkomstutjämningsystemet utjämnar skattekraften mellan kommunerna. Däremot är kommunens befolkningsutveckling viktig. En ökning av invånarantalet med 100 personer ger ökade skatteintäkter för Mönsterås kommun med ungefär 6,1 mnkr per år.

Regeringen, Ekonomistyrningsverket samt SKR tar kontinuerligt fram prognoser för utvecklingen av skatteunderlaget. Nedanstående tabell visar förväntad utveckling av skatteunderlaget i procent i samband med olika prognoser från olika prognosinstitut.

Skatteunderlagsprognoser	2019	2020	2021	2022	2023
SKR okt	2,8	1,9	1,5	3,5	3,9
Regeringen sept	2,9	2,0	2,2	3,6	3,9
Ekonomistyrningsverket sept	2,7	1,0	1,5	3,8	3,6
SKR augusti	2,8	2,4	1,3	3,9	4,0

Källa: SKR

Tabell 3: Skatteunderlagsprognoser, procentuell förändring.

Den prognos som regeringen presenterade i budgetpropositionen för år 2021 visar mer gynnsam skatteunderlagstillväxt än SKR:s

samtliga år 2019-2022, men skillnaderna är små alla år utom 2021. Den större skillnaden avseende utvecklingen under 2021 förklaras till ungefär hälften av att regeringen utgår från betydligt större ökning av lönesumman. Den prognos som Ekonomistyrningsverket (ESV) presenterat i september visar svagare utveckling av skatteunderlaget än SKR:s samtliga år utom 2022. Den publicerades dock före budgetpropositionen och förslag som presenterades där har alltså inte kunnat beaktas.

Mönsterås kommuns budget 2021 med ekonomisk flerårsplan 2022-2023 utgår från SKR:s oktoberprognos för skatteunderlagets utveckling.

### Befolkningsutveckling

Kommunens befolkningsutveckling har direkt påverkan på kommunens verksamhet genom dess effekt på skatteintäkter och statsbidrag samt att demografiska förändringar påverkar behoven i de kommunala verksamheterna.

Beräkning av kommunens skatteintäkter görs med hjälp av SKR:s skatteunderlagsprognoser, som i sin tur baseras på befolkningsciffran i kommunen per den 1 november årligen.

Antalet invånare i Mönsterås kommun uppgick vid årsskiftet 2019/2020 till 13 430 personer. Budget för 2021 och flerårsplan för 2022-2023 baseras på en lägre befolkningsprognos jämfört med årsskiftet. Detta beror på att befolkningen i kommunen har minskat under året 2020. Budgeten bygger på ett antagande om att befolkningen uppgår till 13 325 invånare för åren 2021-2023.

Det definitiva skatteunderlaget för 2021 kommer att byggas på befolkningsstatistik per 1 november 2020. Denna siffra presenteras av SCB i december 2020.

### Skattesats/utdebitering

Skattesatsen för Mönsterås kommun uppgår till 22,21 procent för 2020. En jämförelse med kommunerna i Kalmar län framgår av tabell 5. Mönsterås Kommun är en av de sex kommuner som har en kommunalskatt som överstiger 22 %.

Den genomsnittliga kommunalskatten i länet uppgår för 2020 till 21,93 % och för riket till 20,72 %.

Kommunalskatt 2020, Kalmar län			
Västervik	21,16	Högsby	21,71
Mönsterås	22,21	Kalmar	21,81
Mörbylånga	22,21	Hultsfred	21,91
Torsås	21,43	Oskarshamn	22,26
Borgholm	21,58	Nybro	22,33
Emmaboda	22,21	Vimmerby	22,36

Tabell 5: Kommunalskatt 2020, Kalmar län.

Skattesatsen i Mönsterås kommun föreslås vara oförändrad år 2021.

## Balanskrav

Enligt kommunallagen har varje kommun i Sverige ett balanskrav att förhålla sig till. Motivet till att riksdagen beslutat om ett balanskrav är för att förhindra en fortlöpande urgröpning av kommunernas ekonomi. Balanskravet innebär att intäkterna varje år ska överstiga kostnaderna. Eventuella negativa resultat ska återställas senast tre år efter bokslutsåret.

Mönsterås kommun har till och med 2017 haft positiva resultat varje år sedan balanskravet infördes. För 2018 redovisades dock ett negativt resultat, men med anledning av kommunens tidigare goda resultat och starka finansiella ställning beslutade kommunfullmäktige att åberopa synnerliga skäl för att inte återställa det negativa balanskravsresultatet under de kommande åren. Balanskravsresultatet för 2019 uppgår enligt balanskravsutredningen till -19,8 mnkr. Efter disponering av RUR har kommunen -2,8 mnkr kvar att återställa under de kommande tre åren. Återställande beräknas ske under 2022.

För 2020 prognosticerat ett negativt resultat om -16,7 mnkr. Likt året 2018 kommer Mönsterås Kommun att åberopa synnerliga skäl för att inte återställa det negativa resultatet.

## Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige i Mönsterås kommun fattade 2013 beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR). RUR kan användas för att utjämna intäkter och kostnader över en konjunkturcykel, vilket innebär en möjlighet att täcka underskott i samband med framtida lågkonjunkturer med överskott från tidigare år. År 2019 reviderades riktlinjerna för RUR och ett par förändringar beslutades, bland annat nedanstående.

Enligt Mönsterås kommuns riktlinjer får den del av årets resultat som överstiger 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag reserveras till RUR. Det finns dock begränsningar i riktlinjerna gällande storleken på den totala avsättningen. Den får maximalt uppgå till 10 % av de senaste tre årens genomsnittliga nivå på skatteintäkter och generella statsbidrag. Vid ingången av 2019 fanns 33,9 mnkr avsatta till RUR. Efter disponering av RUR i bokslutet 2019-12-31 återstår 17,0 mnkr.

Andelen av RUR som får disponeras första året i en lågkonjunktur uppgår till 50 %.

Enligt SKR:s skatteunderlagsprognos från oktober 2020 skulle det vara möjligt att disponera medel från RUR under åren 2020-2024 för att täcka ett eventuellt negativt balanskravsresultat.

## Lån och borgen

Kommunens investeringar finansieras främst via det utrymme som årets avskrivningar tillsammans med årets resultat medger. Om dessa medel understiger budgeterade investeringar måste övrig finansiering ske genom nyupplåning.

De finansiella målen medger nyupplåning för skattefinansierade investeringar om det avser enstaka stor investering med lång livslängd. Taxefinansierade investeringar ska långsiktigt finansieras via den av fullmäktige beslutade taxan och tidigare års fonderingar.

## Kommunen

Kommunens låneskuld uppgick vid utgången av 2019 till 200,0 mnkr. Under 2020 har låneskulden ökat med 65,0 mnkr till 265,0 mnkr. För 2021-2022 är den planerade investeringstakten fortsatt hög, vilket gör att budgeterade avskrivningar tillsammans med budgeterade resultat inte räcker för att finansiera budgeterade investeringar. För 2023 bedöms ingen ytterligare nyupplåning ske för att finansiera investeringar.

För 2021 bedöms nyupplåningen till 20,0 mnkr, total låneskuld på 285,0 mnkr.

För 2022 bedöms nyupplåningen till 10,0 mnkr, total låneskuld på 295,0 mnkr.

För 2023 bedöms nyupplåningen till 0 mnkr, total låneskuld på 295,0 mnkr.

I samband med revideringen av kommunens investeringsbudget under våren 2021 kan det bli aktuellt att revidera ovanstående nivåer för nyupplåning.

## Kommunägda bolagen

Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för de kommunägda bolagens låneförpliktelser enligt vad som specificeras nedan jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta

Lånebeloppet skall beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.

Mönsterås Bostäder AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 370 000 000 kr (ökning med 15 000 000 kr).

Ålem Energi AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 26 700 000 kr (ökning med 4 700 000 kr).

Ålem Kraft AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 50 300 000 kr (ökning med 2 300 000 kr).

Vattenpalatset i Mönsterås AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 22 500 000 kronor (oförändrat).

Mönsterås Utvecklings AB koncern beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 40 000 000 kronor (oförändrat).

Mönsterås Holding AB beviljas låneförpliktelser till ett totalt lånebelopp om 21 500 000 kronor (ökning med 500 000 kr).

Emåbygdens Vind AB beviljas låneförpliktelser från Mönsterås kommun till ett totalt lånebelopp om 8 000 000 kronor (oförändrat).



## Målstyrning

I syfte att ge verksamheten förutsättningar att uppnå god ekonomisk hushållning beslutar kommunfullmäktige beslutat om finansiella mål samt övergripande verksamhetsmål och riktade verksamhetsmål. Samtliga mål följs upp i samband med delårsrapporter och årsbokslut.

### Finansiella mål

Mönsterås kommun ska bedriva en sund och hållbar ekonomisk politik som inte belastar kommande generationer. För att uppnå detta ska resultatet ligga på en sådan nivå att kommunen klarar eventuell revidering av skatteunderlaget.

För att soliditet och likviditet skall hålla en god nivå läggs följande finansiella mål:

- Kommunens resultat över mandatperioden ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet för varje enskilt år ska vara positivt.
- Investeringar för den skattefinansierade verksamheten ska ske utan nyupplåning över mandatperioden. Undantag får göras för enstaka stor investering med lång ekonomisk livslängd.
- För den taxefinansierade verksamheten ska nyinvesteringarna långsiktigt finansieras via den av fullmäktige beslutade taxan och tidigare års fonderingar.
- Taxornas storlek ska vara i likhet med snittet i länet och jämförbara kommuner.

### Framtidsbild

#### Attraktionskraft Mönsterås – regionens bästa kommun att vistas, verka och växa i

Under 2020 kommer en tillväxtstrategi för Mönsterås kommun tas fram. Dokumentet kommer att innehålla mål för samtliga av kommunens verksamheter samt de kommunalägda bolagen.

Samtliga förvaltningar/nämnder och bolag ska i samband med budgetuppföljningar redovisa de mål som beskrivs i tillväxtstrategin.

### Övergripande verksamhetsmål

Verksamheterna ska utövas på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. För att skapa en övergripande bild över detta mäts verksamheterna på olika sätt.

Enligt god ekonomisk hushållning ska verksamhetsmålen vara tydliga och mätbara, visa på korta och långa perspektiv samt beakta nationella mål. Målen ska verka för att ge bästa möjliga service till invånare och företag samt främja förutsättningarna för miljö och anställda. En annan viktig faktor är att se till att ge bra förutsättningar för åren framöver.

För mandatperioden gäller följande verksamhetsmål för Mönsterås kommun:

1. Mönsterås kommun ska vara en miljökommun med höga målsättningar när det gäller hållbarhet och påverkan på klimatet. Kommunen ska utvecklas mot fossilfrihet och positiv klimatpåverkan.
2. Mönsterås kommun ska vara en kommun med välmående, stabila och växande företag. Kommunen ska ha ett bra företagsklimat och hålla en hög servicenivå gentemot företagen.
3. En framgångsrik integration av nya medborgare är viktig för Mönsterås kommun. Ambitionen är att de människor som kommer till Mönsterås kommun ska känna sig välkomna och så snabbt som möjligt lära sig svenska, få en utbildning och komma in på arbetsmarknaden.
4. I Mönsterås kommun ska medborgarna och medborgarnas välbefinnande stå i centrum. Ett viktigt mål är därför en god och jämlik hälsa för hela befolkningen.
5. För att Mönsterås kommun ska kunna serva medborgarna på bästa sätt och erbjuda en bra vård, skola och omsorg ska kommunen ha en bra personalpolitik och vara en attraktiv arbetsgivare.
6. Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.
7. Verksamheterna ska bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

## Riktade övergripande verksamhetsmål

För att förstärka de största verksamheterna inom kommunen riktas övergripande mål till verksamheterna för vård, skola och omsorg.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) arbetar med öppna jämförelser. Mätningarna syftar till att lättare kunna göra jämförelser mellan kommuner och dess verksamheter med målet att ständigt förbättra verksamheten genom att framhålla goda exempel.

De riktade övergripande verksamhetsmålen för barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden gäller för 2020 och kommer att ses över och eventuellt revideras inför 2021.

### Socialnämnden

Socialnämndens verksamhetsmål har tagits fram med underlag från resultaten av genomförda verksamhetsuppföljningar. Verksamhetsmålen syftar till att höja kvaliteten för de personer som behöver stöd inom ramen för socialförvaltningens verksamhetsområde.

Målarbetet är planerat på lång sikt för att de ska bli ordentligt förankrade i hela verksamheten och sträcker sig därför över flera år.

- Att utveckla planeringen av insatser så att kontinuiteten för den enskilde optimeras.
- Att genomförandeplanen får en central funktion, systematiskt följs upp och revideras. Genomförandeplanen ska fokusera på hur en insats ska genomföras och ska ske med hög delaktighet så att den enskilde ges inflytande över de beviljade insatserna.
- Att undersöka hur man kan öka känslan av trygghet och delaktighet för den enskilde och väga in detta i utförandet. Grunden är en rättssäker handläggning i hela socialförvaltningens process.
- Att allt arbete ska genomsyras av ett professionellt förhållningsätt och ett gott bemötande.

### Barn- och utbildningsnämnden

I barn- och utbildningsnämndens styrning av verksamheten ska följande fyra mål vara i huvudfokus:

- Varje elev i årskurs tre och sex ska bedömas nå kunskapskraven i alla ämnen.
- Varje elev i årskurs nio ska uppnå ett meritvärde på i snitt 210 poäng.
- Varje elev som lämnar grundskolan ska vara behöriga att söka ett nationellt gymnasieprogram.
- Varje elev på gymnasieskolan ska ta gymnasieexamen inom 3 år.

Följande mål ska stödja arbetet mot förbättrade kunskapsresultat:

- Alla i våra verksamheter ska uppleva att de är trygga och att de trivs.
- Alla i våra verksamheter ska uppleva att de har inflytande över verksamheten.
- Alla i våra verksamheter ska uppleva att de får tillräckligt med stöd för att klara skolarbetet/ utvecklas så långt det är möjligt.
- Alla som berörs av någon av våra verksamheter ska uppleva att den håller hög kvalitet.

Alla enheter/verksamheter bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete med egna prioriterade utvecklingsområden:

- Alla verksamheter ska sätta upp minst ett eget mål.

## Uppdrag

Uppdragen är dels övergripande som avser samtliga nämnder, förvaltningar och bolag och dels riktade till specifika nämnder. Redovisning av uppdragen sker i samband med delårsrapporterna per april och augusti samt i årsredovisningen.

### Övergripande uppdrag

Nämnder, förvaltningar och bolag får i uppdrag att arbeta med verksamhetsutveckling för att alla delar i verksamheten ska bedrivas så effektivt som möjligt utifrån medborgarnas behov. Befintliga arbetsätt ska granskas och utvärderas för att skapa utrymme för nya behov och nya verksamheter. Redovisningen ska även innehålla bland annat investeringar som ger bättre förutsättningar och effektivare arbetsätt för personal och invånare.

Nämnder och förvaltningar ska redovisa förslag till åtgärder som främjar frisktalet och leder till att frisknärvaron ökar.

Inom kommunens olika verksamhetsområden pågår ett aktivt kvalitetsarbete med syfte att utveckla den kommunala servicen och dess kvalitet. Samtliga nämnder och förvaltningar ska aktivt verka för att öka e-tjänsterna på hemsidan.

Nämnder och förvaltningar ska årligen lämna förslag på justering av taxor och avgifter till den rådande kostnadsutvecklingen i omvärlden samt i förhållande till den verksamhetsutveckling som är kopplat till taxan.

För att säkerställa en fortsatt god utveckling av Mönsterås kommun är det angeläget att kommunens verksamheter deltar i olika jämförelser med andra kommuner. Resultaten skall användas för att utveckla och förbättra verksamheten.

### Riktade uppdrag

#### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens uppdrag att styra en genomlysning av hela kommunens ekonomi fortsätter. Samtliga förvaltningar ska delta i arbetet och syftet är att identifiera effektiviseringsåtgärder. Effektiviseringar motsvarande 6,0 mnkr ska identifieras eller fördelas ut.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att förbättra de ekonomiska systemen för redovisning och uppföljning till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda och komma med förslag på hur handeln och turismen i Mönsterås kommun kan stärkas.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att undersöka möjligheterna till samarbete och samordning av IT-system med närliggande kommuner eller andra aktörer.

Mönsterås kommun har med sin kust och kanske framför allt med sina åar, Emån och Alsterån, goda förutsättningar för fisketurism. Kommunstyrelsen får i uppdrag att, i samarbete med andra aktörer t.ex. föreningar, företag eller vattendragsföreningar, för att utveckla fisketurismen.

Det är viktigt att Mönsterås kommun säkerställer sin vattenförsörjning även under extrema torkperioder. Vattenledningen som byggs mellan Mönsterås och Timmernabben och som knyter ihop systemen i de norra och södra kommundelarna är en viktig del. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda och genomföra ytterligare åtgärder för att säkra vattentillförseln i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utarbeta digitaliseringsmål för kommunens verksamhet.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheter för att återföra rejektivatten från reningsverken till åkermark eller andra grönytor.

#### Socialnämnden

Socialnämnden får i uppdrag att tillsammans med tekniska kontoret genomföra en långsiktig utredning av behovet av lokaler för särskilt boende samt utarbeta en långsiktig och kostnadseffektiv planering.

#### Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden får tillsammans med tekniska kontoret i uppdrag att utreda det framtida behovet av slöjd- och hemkunskapslokaler.

## Budgetförutsättningar

Mönsterås kommuns budget för 2021 med ekonomisk flerårsplan för 2022-2023 beslutades av kommunfullmäktige 2020-06-15. Kommunfullmäktige antog en budget med oförändrade ramar 2021.

Som underlag till budget 2021 har 2020-års budget använts. Nämndernas anslag i budget 2021 anges i 2019 års lönenivå. Budget för löneökningar tilldelas respektive nämnd efter att lönerevisionen är klar.

### Övergripande

Skatteunderlagsberäkningen som bygger på SKR:s beräkningar efter höstpropositionen styr nivån på budgetramarna som fördelas till förvaltningarna.

Budgeten är baserad på en befolkningsprognos på 13 325 invånare i Mönsterås kommun, för budgetåret 2021 liksom för planåren 2022-2023. Befolkningsprognosen ligger på 100 invånare lägre jämfört med budget 2020. Den justerade befolkningsprognosen minskar budgeterade skatteintäkter med 6,1 mnkr.

### Verksamhetens nettokostnader

Kommunens förvaltningar har ett hårt tryck på att effektivisera verksamheterna inför 2021 med anledning av tidigare års underskott.

Budgeten för löneökningar är placerade centralt. I samband med att respektive års lönerevision är avslutad kompenseras nämnderna från centralt budgeterade medel. Löneökningsmedlen används för kompensation inom de löneavtal som lönerevisionen avser. Enskilda löneförändringar till följd av nyrekryteringar etc. kompenseras inte.

Nämnderna kompenseras inte för kostnadsförändringar med anledning av inflation/deflation. Däremot ska nämnderna bedöma kostnadsutvecklingen för olika typer av kostnader och beakta detta i sina detaljbudgetar.

Ramjusteringar har gjorts i form av förändringar mellan nämndernas verksamheter samt mindre ökning kopplat till enskilda verksamhetskostnader som nämnder/förvaltningar ska kompenseras för. Total ramökning uppgår till 710 tkr före det effektiviseringskrav som har ställts för året. Den

enskilt största ramförändringen är utökade medel till kommunledningskontoret från tekniska förvaltningen avseende flytt av räddningstjänstens verksamhet, medel som flyttas för detta ändamål uppgår till 15,6 mnkr.

Ett generellt besparingskrav på 4,0 % av budgeterade nettokostnader har fördelats ut på samtliga nämnder exklusive socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden. Besparingskravet uppgår till totalt 9,1 mnkr. Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden har fått oförändrade ramar inför 2021 vilket innebär att man indirekt har ett besparingskrav utifrån 2020 års prognosticerade budgetunderskott på -30,6 mnkr respektive -13,6 mnkr.

I budgetrapport 2020 fanns ett effektiviseringskrav på 6 mnkr för 2021 och 11 mnkr för 2022. Det övergripande effektiviseringskravet för året 2021 har utgått och ersatts med specifika besparingskrav enligt beskrivning i föregående avsnitt. Effektiviseringskravet för året 2022 har ökat och uppgår enligt plan till 19 mnkr. För 2023 uppgår effektiviseringskravet till 31 mnkr.

### Lönekostnader

Löneutvecklingen är en betydande faktor för kommunens ekonomi. En procents löneökning innebär en ökad kostnad på drygt 5,6 mnkr per år. Löneökningsmedel för 2021-2023 har beräknats utifrån SKR:s prognos över vad lönerevisionerna beräknas att medföra.

SKR:s indikation avseende nivån på arbetsgivaravgifterna för 2021 innebär inga förändringar jämfört med avgifterna 2020. Pensionskostnaderna har räknats upp i årets budget kopplat till att kommunen har haft negativa avvikelser mot budget tidigare år. Budgeterade pensionskostnader utgår ifrån Skandikons pensionsprognoser.

### Avskrivningar

Budgeterade avskrivningar beräknas på förutsättningarna att budgeterade investeringar genomförs och håller budget. Avskrivningsbeloppet beräknas från halvåret om det inte finns kända tider för när kostnaden uppstår. Nämnderna kompenseras för ökade/minskade avskrivningskostnader.

## Ramförändringar

### Kommunledning

Kommunledningens besparing med 4 % ingår under kommunledningskontoret. Se nedan.

### Kommunledningskontor

Som beskrivits ovan får kommunledningskontoret en ramökning på 15,6 mnkr avseende flytt av räddningstjänstens verksamhet från tekniska förvaltningen. Utöver det en ramminskning på 62 tkr avseende tjänst för socialsekreterare som istället ökar Socialnämndens ram med motsvarande belopp. Kommunledningskontoret omfattas av besparingskravet på 4 %, vilket motsvarar 3,01 mnkr. Kommunledningens besparingskrav är dessutom flyttat till kommunledningskontoret vilket gör att ytterligare besparingar om 0,45 mnkr ska ske. Den totala besparingen på kommunledningskontoret uppgår därmed till 4,6 % av befintlig ram, dvs. 3,46 mnkr

### Teknisk förvaltning

Teknisk förvaltning får en ramökning med 0,66 mnkr. Ramökningen beror framför allt på utökning av driftskostnader efter försäljning av gatubelysningen. Utöver det får Teknisk förvaltning en ramminskning om 15,6 mnkr för flytt av räddningstjänstens verksamhet till kommunledningskontoret.

Teknisk förvaltnings del av det 4 %-iga besparingskravet uppgår till -4,79 mnkr. Besparingskravet beräknas på ram före tillskott av gatubelysningen om 0,66 mnkr, dvs på ett underlag som uppgår till 119,8 mnkr. Total besparing uppgår därmed till 3,9 % av total ram.

### Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden får 4 % i besparingskrav, vilket innebär -240 tkr.

### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden får en ramökning för hyra av fritidsgård med 50 tkr. Nämnden omfattas av 4 %-besparingen, vilket motsvarar -570 tkr.

### Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden får oförändrade ramar inför 2021. Det prognosticerade underskottet -13,6 mnkr för 2020 ska därmed elimineras.

### Socialnämnden

Socialnämnden får en ramökning om 62 tkr för flytt av socialsekreterare från kommunledningskontoret.

Socialnämnden tilldelas i övrigt oförändrade ramar inför 2021, vilket innebär att det prognosticerade underskottet -30,6 mnkr för 2020 ska elimineras.

## Driftbudget 2021

### Budget 2021, med justeringar

I tabellen nedan redovisas de justeringar som har gjorts i denna utökade budgetrapport för 2021 jämfört med budget 2021, utifrån antagen budget 2021 med ekonomisk flerårsplan 2022-2023 som antogs av kommunfullmäktige i juni 2020. Tabellen nedan är en sammanfattning av de finansiella förutsättningar och ramjusteringar som har presenterats i text tidigare i dokumentet.

Budget 2021	Plan 2021	Lök 2019	Ramförändringar inför 2021	Besparing 4 % 2021	Budget 2021
Kommunledning	11,28	0,03			11,31
Kommunledningskontor	58,84	0,81	15,57	-3,46	71,75
Teknisk förvaltning	133,57	1,79	-14,97	-4,79	115,61
Miljö- och byggnadsnämnd	5,79	0,13		-0,24	5,68
Kultur- och fritidsnämnd	13,98	0,20	0,05	-0,57	13,65
Barn- och utbildningsnämnd	278,13	6,22			284,36
Socialnämnd	318,40	10,24	0,06		328,71
Kommunala bolag	2,91	0,00			2,91
Övriga nämnder	2,24	0,02			2,27
<b>Nämnderna totalt</b>	<b>825,14</b>	<b>19,45</b>	<b>0,71</b>	<b>-9,06</b>	<b>836,25</b>
Finans	63,76				64,34
Avskrivningar	0,00				5,83
Skatteintäkter och statsbidrag*	-880,59				-887,56
Välfärdsmiljarderna - per invånare	-9,34				-9,34
Budgetprop 2020/21:1	0,00				-9,68
Effektiviseringskrav	-6,00				0,00
<b>Resultat</b>	<b>7,03</b>				<b>0,17</b>
Andel av skatteintäkter och statsbidrag	0,8%				0,0%

\* Skatteunderlaget är baserat på 13.325 invånare 2021-2023

Utifrån de behov och äskanden som respektive nämnd framfört till budgetberedning har budgetberedningen vägt nämndernas behov mot de förutsättningar som skatteunderlaget medger. Ramjusteringarna presenteras per nämnd i kolumn "Ramförändringar inför 2021" i tabellen ovan.

Budgeten för 2021 bygger på en befolkningsprognos på 13 325 invånare, vilket innebär en minskning med 100 invånare jämfört med tidigare beräkning. Effekten av detta blir minskade skatteintäkter med 6,1 mkr.

Kolumnen "Besparing 4 % 2021" innehåller de krav på besparingar som ska göras inom respektive förvaltning och som har beskrivits mer utförligt under Ramförändringar i texten ovan.

Justeringarna innebär ett budgeterat resultat för 2021 på 0,17 mkr att jämföra med tidigare budgeterat resultat på 7,03 mkr.

## Budget 2021 med ekonomisk flerårsplan 2022 och 2023

Budgeterat resultat för 2021 uppgår till 0,17 miljoner kronor. För 2022 budgeteras ett resultat på 3,72 miljoner kronor och för 2023 ett resultat som uppgår till 5,09 miljoner kronor.

För året 2022 finns det ej fördelat effektiviseringskrav som uppgår till 25 mnkr och för året 2023 är motsvarande krav 35 mnkr.

Budget 2021, plan 2022-2023 (mnkr)	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunledning	11,31	11,31	11,31
Kommunledningskontor	71,75	71,75	71,75
Teknisk förvaltning	115,61	115,61	115,61
Miljö- och byggnadsnämnd	5,68	5,68	5,68
Kultur- och fritidsnämnd	13,65	13,60	13,60
Barn- och utbildningsnämnd	284,36	284,36	284,36
Socialnämnd	328,71	328,71	328,71
Kommunala bolag	2,91	2,91	2,91
Övriga nämnder	2,27	2,27	2,27
<b>Nämnderna totalt</b>	<b>836,25</b>	<b>836,20</b>	<b>836,20</b>
Finans	64,34	86,58	109,67
Avskrivningar utöver det som ingår i nämnderna	5,83	8,39	12,14
Skatteintäkter och statsbidrag*	-887,56	-912,68	-928,10
Välfärdsmiljarderna - per invånare	-9,34	0,00	0,00
Budgetprop 2020/21:1	-9,68	0,00	0,00
Återställande av negativt balanskravsresultat	0,00	2,80	0,00
Effektiviseringskrav	0,00	-25,00	-35,00
<b>Resultat</b>	<b>0,17</b>	<b>3,72</b>	<b>5,09</b>
Andel av skatteintäkter och statsbidrag	0,0%	0,4%	0,5%

\* Skatteunderlaget är baserat på 13.325 invånare 2021-2023, cirkulär 20:39 SKR

## Resultatmål

De budgeterade resultaten för de enskilda åren räcker inte för att uppfylla det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet gäller dock per mandatperiod men resultatnivåerna för planåren 2022-2023 behöver i samband med kommande budgetarbete höjas för att skapa förutsättningar att uppnå resultatmålet för mandatperioden. För respektive enskilt år är budgeterade resultat positiva utifrån ett fortsatt arbete med att effektivisera samtliga verksamheter.

## Investeringsbudget

Mönsterås kommun står inför stora investeringar de kommande åren, både när det gäller fiberutbyggnad, VA-utbyggnad och sanering av VA-ledningar, om- och tillbyggnad av skol- och omsorgsfastigheter, upprustning av gator/vägar samt gång- och cykelvägar.

Den totala investeringsbudgeten för 2021 uppgår till 86,3 mnkr, varav 46,2 mnkr avser taxefinansierad verksamhet. För 2022 och 2023 uppgår investeringsbudgeten till 79,2 mnkr respektive 71,4 mnkr. Nedan kommenteras några av de större investeringarna.

### IT-avdelningen

Arbetet med att modernisera kommunens IT-infrastruktur är i stora delar klar. Nästa fas i IT-utvecklingen är att utnyttja denna infrastruktur för att automatisera informationsflödet mellan befintliga verksamhetssystem. Informationsmängderna i befintliga system växer vilket medför en utökning av kapaciteten i befintligt datacenter. Behovet av videokonferenser växer och ett nytt intranät med modern dokumenthantering skall införas. En viktig del är att få modern teknik till skolan samt satsningen på elevers digitala verktyg (1-till-1) i grundskolan.

### Lokalförsörjningen

Det blir ett stort fokus på ventilation under 2021, det innefattar både utbyte av äldre ventilationsaggregat samt uppgradering av styrsystemet.

Ett antal mindre projekt på Ljungnässkolan utförs under 2021 såsom golvbyten i klassrum, nya ventilationsaggregat och en översyn av skolgården. På Fliseryd skolas kök utförs golvbyte under sommaren 2021. Nya sopgårdar med nedgrävda kärl kommer byggas, främst i anslutning till storkök där hanteringen är som störst.

Lokalutredningar planeras för både Krungårdsskolan och Allégården.

Fortsatta investeringar för miljö- och energiåtgärder för att minska driftkostnader finns budgeterade för hela planperioden.

Utöver detta planeras för bland annat investeringar i brandlarm och andra säkerhetshöjande åtgärder såsom automatisering av reservkraftverk.

### Gata/Park

Under början av 2021 kommer badplatsen vid Oknöström färdigställas. Torget i Blomstermåla kommer att miljöförbättras, där delar av parkeringen blir torgyta. Planeras klart till sommaren 2021. Torgmiljön och hamnplanen i Pataholm kommer rustas och vara klart till vintern 2021. Turismsatsning vid badplats Skiren kommer genomföras. Arbetet med att rusta upp fordonsparken på parkavdelningen fortsätter. Förslag på bro inom ortsanalys Ålem fortskrider och tunnel under E22:an kommer genomföras där kommunen medfinansierar. Flera gatubelysnings- och asfalteringsprojekt kommer att genomföras under året.

### Mönsterås stadsnät

För att knyta samtliga tätorter och restande bostadsområden budgeteras 29 mnkr för budget- och planperioden. Det stora arbetet med att knyta ihop tätorterna är i det närmaste klart och under budget- och planperioden sker kompletteringar för att nå kringliggande områden. Planen uppdateras via kommunens hemsida.

### VA-Renhållning

De största projekten inom VA-verksamheten under budget- och planperioden avser upprustning av Nynäs avloppsreningsverk, vattentornen i Blomstermåla och Fliseryd, Sandbäckshults vattenverk, Gäddenäs avloppsreningsverk samt ledningsförnyelse i tätorterna.

Renhållningen kommer att byta ut sin traktorgrävare och planerar för en framtida ny återvinningscentral. Sluttäckning av den gamla tippen fortskrider.



## Investeringsbudget 2021 – 2023

Skattefinansierad verksamhet (kr)			Budget	Budget	Plan
Förvaltning/Avdelning	Investering	Int/kostn	2021	2022	2023
Ekonomiavdelning	Ekonomisystem/e-handelsystem	Kostnad	0	0	0
Kansliavdelning	Ärende och diariehanteringssystem	Kostnad	0	0	0
Kommunledningskontor	Verksamhetssystem utveckling	Kostnad	200 000	200 000	0
Servicecenter	Webb, extern och intranät	Kostnad	0	500 000	500 000
AME	Bil	Kostnad	0	0	0
<b>Totalt Ekonomi/Kansli</b>			<b>200 000</b>	<b>700 000</b>	<b>500 000</b>
IT-avdelning	IT-infrastruktur	Kostnad	2 000 000	6 000 000	7 000 000
	Servrar	Kostnad	300 000	300 000	300 000
	Fastighetsnät data	Kostnad	500 000	500 000	500 000
	Ett-till-ett-satsning BUN	Kostnad	1 700 000	1 750 000	1 750 000
	Investering datorer/nät BUN	Kostnad	2 800 000	2 800 000	2 800 000
<b>Totalt IT-avdelning</b>			<b>7 300 000</b>	<b>11 350 000</b>	<b>12 350 000</b>
<b>Totalt Kommunledningskontor</b>			<b>7 500 000</b>	<b>12 050 000</b>	<b>12 850 000</b>
Gemensamt	Inventarier	Kostnad	100 000	0	100 000
Plan o exploatering	Mätutrustning	Kostnad	0	0	500 000
<b>Totalt Gemensamt</b>			<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>600 000</b>
Kost/Städ	Måltidverksamhet	Kostnad	150 000	150 000	150 000
	Städmaskiner	Kostnad	200 000	200 000	200 000
	Solhem	Kostnad	0	0	0
<b>Totalt Kost/Städ</b>			<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
Lokalförsörjning	Äldreboende	Kostnad	1 000 000	800 000	800 000
	Skolfastigheter	Kostnad	1 320 000	1 550 000	500 000
	Övriga Fastigheter	Kostnad	1 100 000	1 600 000	2 000 000
	Storkök	Kostnad	5 200 000	1 200 000	200 000
	Miljö & energiåtgärder	Kostnad	1 450 000	1 500 000	1 000 000
	Ventilation	Kostnad	3 000 000	3 500 000	2 000 000
	Klimatskal	Kostnad	0	2 000 000	2 000 000
	Säkerhet	Kostnad	650 000	400 000	300 000
	Utredningar	Kostnad	1 500 000	0	-
	Rivning	Kostnad	0	0	-
	Utemiljö	Kostnad	1 200 000	0	-
	Tillgänglighet	Kostnad	200 000	200 000	200 000
	Skadegörelse	Kostnad	0	0	-
<b>Totalt Lokalförsörjning</b>			<b>16 620 000</b>	<b>12 750 000</b>	<b>9 000 000</b>
Mark	Industrimark	Kostnad	100 000	100 000	-
	Försäljning tomter Oknö	Intäkt	-600 000	-600 000	600 000
	Exploateringsområden	Intäkt	-1 500 000	-1 500 000	1 500 000
	Exploateringsområden	Kostnad	0	500 000	3 000 000
	Exploatering Solhem	Kostnad	0	0	-
<b>Totalt Mark</b>			<b>-2 000 000</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>900 000</b>
Räddningstjänst	Räddningsmaterial	Kostnad	335 000	530 000	300 000
	Skyddsutrustning mm.	Kostnad	500 000	500 000	400 000
	Räddningsfordon	Kostnad	1 600 000	2 000 000	3 000 000
<b>Totalt Räddningstjänst</b>			<b>2 435 000</b>	<b>3 030 000</b>	<b>3 700 000</b>

Skattefinansierad verksamhet (kr)			Budget	Budget	Plan
Förvaltning/Avdelning	Investering	Int/kostnad	2021	2022	2023
Gata/Park	Friluftsanl. parker och lekplatser	Kostnad	500 000	1 500 000	500 000
	Badplatser	Kostnad	0	0	600 000
	Ombyggnad gator o vägar	Kostnad	1 500 000	1 500 000	1 500 000
	Skyltning "Välkommen"	Kostnad	0	0	0
	Utbyte trafikskyltar	Kostnad	100 000	100 000	100 000
	Miljöprojekt våtmarker	Kostnad	100 000	100 000	100 000
	Fiskebefrämjande åtgärder	Kostnad	50 000	50 000	50 000
	Turism	Kostnad	400 000	100 000	100 000
	Ombyggnad GC-vägar	Kostnad	0	0	500 000
	GC-väg Långåsen	Kostnad	0	0	-
	Lövöbryggan	Kostnad	200 000	0	0
	Hamnen Mönsterås	Kostnad	0	1 500 000	2 000 000
	Grönare centrum & Häradhövding	Kostnad	0	0	500 000
	Lillgatan Mönsterås	Kostnad	0	0	800 000
	Allégatan	Kostnad	0	0	1 500 000
	Norra delen av storgatan	Kostnad	0	0	400 000
	Gatubelysning	Kostnad	0	0	-
	Fordon (miljöfordon, gräsklippare	Kostnad	700 000	850 000	830 000
	Blomstermålprojekt	Kostnad	1 500 000	0	-
	Ortsanalys Ålem park o stationson	Kostnad	0	0	-
	Ortsanalys Ålem broar	Kostnad	500 000	0	0
	Torget, Pataholm	Kostnad	1 000 000	0	0
	Asfaltering	Kostnad	3 500 000	3 500 000	3 500 000
	Rekreatiomsområde - Blanka ängar	Kostnad	200 000	200 000	0
	Upprustning kommunförrådet	Kostnad	400 000	400 000	100 000
	Trafikstrategi, trygghetsåtgärder	Kostnad	0	0	50 000
	Åsevadsgatan	Kostnad	0	0	0
	Medfinans tunnel Ålem	Kostnad	2 000 000	1 000 000	0
	Tillgänglighet	Kostnad	100 000	100 000	100 000
<b>Totalt Gata/Park</b>			<b>12 750 000</b>	<b>10 900 000</b>	<b>13 230 000</b>
<b>Totalt Tekniskt kontor</b>			<b>30 255 000</b>	<b>25 530 000</b>	<b>27 780 000</b>
Gemensamt Föreningsnän	Ej fördelade resurser	Kostnad	100 000	100 000	100 000
Isbana		Kostnad	0	0	0
<b>Totalt Gemensamt</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Idrottsanläggningar	Ej fördelade resurser	Kostnad	200 000	200 000	200 000
<b>Totalt Idrottsanläggningar</b>			<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
Bibliotek	Konstnärlig utsmyckning	Kostnad	55 000	55 000	55 000
	Presentationsanläggning	Kostnad	0	0	0
<b>Totalt Bibliotek</b>			<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Totalt Kultur- och fritidsnämnd</b>			<b>355 000</b>	<b>355 000</b>	<b>355 000</b>
BUN inventarier	Ej fördelade resurser	Kostnad	500 000	500 000	500 000
BUN - tillägg		Kostnad	0	0	0
	Ytterligare äskanden	Kostnad	0	0	0
	Fliseryd skola möbler	Kostnad	0	0	0
	Mölstad skola Möbler klassrum	Kostnad	0	0	0
<b>Totalt Gemensam administration</b>			<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Totalt Barn- och utbildningsnämnd</b>			<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
Soc inventarier	Ej fördelade resurser	Kostnad	1 500 000	800 000	800 000
	Projekt digitalisering	Kostnad	0	0	0
	Investering i Datorer pga. Tekniska förändring		0	0	0
	Investeringar pga. Brandsäkerhet Måsen		0	0	0
	Investering Badrum (Måsen)		0	0	0
	Nya inventarier i samband med flytt		0	0	0
	Inköp Trappklättare & nya sängar SÄBO:n		0	0	0
	Timecare		0	0	0
<b>Totalt Förvaltningsövergripande</b>			<b>1 500 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>
<b>Totalt Socialnämnd</b>			<b>1 500 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>

Taxefinansierad verksamhet (kr)			Plan	Plan	Plan
Förvaltning/Avdelning	Investering	Int/kostn	2021	2022	2023
Totalt Stadsnät			13 000 000	10 000 000	6 000 000
Totalt Kommunledningskontor			13 000 000	10 000 000	6 000 000
<b>Teknisk förvaltning</b>					
Vatten- och avlopp	Vattenverk, komplettering	Kostnad	6 000 000	2 500 000	10 500 000
	Avloppsverk, komplettering	Kostnad	20 500 000	20 500 000	3 500 000
	Pumpstationer, ombyggnader	Kostnad	500 000	500 000	1 100 000
	Vatten- o avloppsledningar, förny	Kostnad	5 000 000	5 000 000	7 000 000
	Fordon; Lastbil	Kostnad	0	0	0
	Vattenmätare	Kostnad	200 000	500 000	500 000
Totalt Vatten- och avlopp			32 200 000	29 000 000	22 600 000
Avfall	Avfallsanläggning Mörkeskog	Kostnad	500 000	500 000	-
	Renhållningsfordon vågutrustning	Kostnad	500 000	500 000	-
	Ny återvinningscentral	Kostnad	0	0	500 000
Totalt Avfall			1 000 000	1 000 000	500 000
Totalt Tekniskt kontor			33 200 000	30 000 000	23 100 000
<b>Summa taxefinansierad verksamhet</b>			<b>46 200 000</b>	<b>40 000 000</b>	<b>29 100 000</b>
<b>Sammanställning</b>			<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>
			<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Summa skattefinansierad verksamhet			40 110 000	39 235 000	42 285 000
Summa taxefinansierad verksamhet			46 200 000	40 000 000	29 100 000
<b>Total investeringsbudget</b>			<b>86 310 000</b>	<b>79 235 000</b>	<b>71 385 000</b>

**Mönsterås kommun**  
Box 54, 383 32 Mönsterås  
[monsteras.se](http://monsteras.se)

