



Årsredovisning

2020 | Mönsterås kommun

Antagen av kommunfullmäktige den 16 mars 2021



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	1
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE	2
VÄLKOMMEN TILL MÖNSTERÅS KOMMUN	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	
INLEDNING TILL FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN	5
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	5
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	6
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	6
OMVÄRLDSANALYS	6
RESULTATUTJÄMNINGSRESERV	10
BALANSKRAVSRESULTAT	10
MÅLUPPFYLLELSE	11
FINANSIELL RAPPORT	
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	14
KOSTNADER COVID-19-PANDEMIN	14
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH STÄLLNING	16
FINANSIELL ANALYS	16
MÖNSTERÅS KOMMUN OCH DESS BOLAG	
MÖNSTERÅS HOLDING AB KONCERN	38
MÖNSTERÅS UTVECKLINGS AB KONCERN	39
VATTENPALATSET I MÖNSTERÅS AB	40
ÅLEM ENERGI AB KONCERN	41
MÖNSTERÅS BOSTÄDER AB	42
EMÅBYGDENS VIND AB	43
FINANSIELL RAPPORT	
RESULTATRÄKNING	44
BALANSRÄKNING	45
NOTER	47
DRIFTSREDOVISNING	56
INVESTERINGSREDOVISNING	57
VA-VERKSAMHET	59
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	
KOMMUNSTYRELSEN – KOMMUNLEDNING/KOMMUNLEDNINGSKONTOR	64
KOMMUNSTYRELSEN/TEKNISK FÖRVALTNING	67
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	70
SOCIALNÄMND	72
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	77
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	82
ÖVRIGA NÄMNDER OCH VERKSAMHETER	84
LEDAMÖTER I KOMMUNFULLMÄKTIGE , KOMMUNSTYRELSE OCH NÄMNDSDORDFÖRANDE	
LEDAMÖTER I KOMMUNFULLMÄKTIGE, KOMMUNSTYRELSE OCH NÄMNDSDORDFÖRANDE	86
REVISIONSBERÄTTELSE	
REVISIONSBERÄTTELSE	87
REDOVISNINGSPRINCIPER	
REDOVISNINGSPRINCIPER	88

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

2020 har onekligen varit ett annorlunda och speciellt år. Covid-19 har påverkat oss alla på ett sätt som nog ingen kunde föreställa sig. Självklart har pandemin även haft en mycket stor inverkan även på Mönsterås kommuns verksamhet.

Covid-19

Under senvintern började Covid-19 sprida sig på allvar i landet och under mars-april slog pandemin till även i Mönsterås. Kraftfulla åtgärder har sats in under året för att begränsa smittspridningen och pandemins verkningar på samhället. Undervisning har periodvis bedrivits på distans, omfattande restriktioner har gällt för många verksamheter och olika stödåtgärder för att rädda näringslivet och jobben har vidtagits.

Tyvärr fick vi i ett tidigt skede in smittan inom särskilt boende vilket orsakade smittspridning och sorgligt nog även dödsfall. Vi kan konstatera att trots att handlingsplaner och riktlinjer fanns, så fanns en del brister i rutiner och skyddsutrustning på det tidiga stadiet av pandemin.

Pandemin har haft stor påverkan på hela det kommunala arbetet. Vissa verksamheter har haft en enorm arbetsbelastning medan andra verksamheter har varit stängda eller haft begränsade möjligheter att jobba med sina uppdrag. Det innebär också att vi har en "verksamhets-skuld". Många arbetsuppgifter och uppdrag har skjutits på framtiden och måste utföras senare.

Bokslutet

Även ekonomin har påverkats kraftigt av Covid-19. Kommunen har haft mycket stora kostnader för att hantera pandemin men även under året fått stora tillskott av staten. Vissa verksamheter har dessutom varit stängda eller begränsade vilket medfört lägre kostnader för. Kommunens resultat påverkas också av börsens utvecklingen vilken i början av pandemin föll kraftigt men har återhämtat sig. Prognosen för årsresultatet såg därför mycket negativ ut i våras men har förbättrats under året. Resultatet för 2020 blev en vinst på 17,1 milj. Det är vi naturligtvis mycket nöjda med.

Mönsterås – Ostkustens gröna turbin

Omställningen till ett hållbart och fossilfritt samhälle är en av vår tids stora utmaningar. Det är ett arbete som, under lång tid, pågått intensivt i vår kommun. Fjärrvärme i form av restvärme från Södra Cell, förnyelsebar elproduktion i våra bolag Ålems Energi och Emåbyggdens vind samt ett aktivt arbete med vindbruksplaner och träbyggnadsstrategi är några historiska exempel. Under 2020 har utvecklingen på området pågått intensivt. Kommunfullmäktige antog i maj nya miljömål för perioden fram till 2025. Stena Renewables byggnation av södra Sveriges största vindkraftspark har pågått under året.



Kommunstyrelsens ordförande: Anders Johansson

Arbetet med att möjliggöra en etablering av en större anläggning för produktion av flytande biogas av lokal gödsel har stundtals varit intensivt. Nu hoppas vi att dessa investeringar blir lyckosamma och producerar stora mängder förnyelsebar energi under många år framåt. Mönsterås är på god väg att uppfylla visionen i rubriken ovan och bli en betydande leverantör av förnyelsebar energi.

Hela kommunen skall utvecklas

Mönsterås kommun består av flera tätorter och en omfattande landsbygd. Det är viktigt att hela kommunen ges möjlighet att utvecklas. Vi har fortsatt arbetet med ortsanalyser med medborgardialoger och analysarbete. Under 2020 avslutades ortsanalysen i Ålem och den i Fliseryd påbörjades. Bredbandsutbyggnaden fortsätter i hela kommunen, nu är det framförallt delar av landsbygden som återstår och det arbetet pågår för fullt. Den nya skolan i Fliseryd blev årets största investering och är ett bra exempel på att hela kommunen skall utvecklas.

Ett blomstrande näringsliv

Näringslivet är motorn i samhället. Livskraftiga företag ger säkra jobb och innebär för kommunen en stabil skattekraft som i sin tur ger resurser till skola, vård och omsorg. Därför är det viktigt att vi fortsätter att vara en företagsvänlig kommun. Årets resultat i Svenskt näringslivs ranking blev en 40:e plats i landet och vi befäster vår ställning som regionens företagsvänligaste kommun. Servicevänlighet, snabb handläggning och en god dialog är egenskaper som skall utmärka Mönsterås kommun i våra kontakter med näringsliv, medborgare och föreningar. Det tjänar vi alla på.

Slutligen vill jag tacka alla som arbetar för kommunen eller i våra bolag, politiker, företagare, organisationer, föreningar och enskilda för ett gott och givande arbete och samarbete under året. Tillsammans skapar vi framtiden i Mönsterås kommun!

Mönsterås mars 2021

Anders Johansson

Kommunstyrelsens ordförande

VÄLKOMMEN TILL MÖNSTERÅS KOMMUN

Mönsterås kommun ligger vid kusten mitt i Kalmar län och har 13 264 medborgare att ge god service till. I den småländska kommunen finns kustnära boende, ett omfattande föreningsliv, regionens bästa näringslivsklimat och vacker, orörd natur. Att bo i Mönsterås kommun innebär att leva nära naturen och havet. Den vackra skärgården bjuder in till ett omfattande båt- och friluftsliv.

Natur och miljö

Den 150 kilometer långa kustremsan och dess 300 öar bidrar tillsammans med flera större vattendrag till att skapa speciellt goda naturmiljöer i Mönsterås kommun. Här finns en mångfald av olika naturtyper som skog, åkermark, vatten och gamla kulturmarker, som skapar förutsättningar för många naturupplevelser.

Mönsterås kommun är en grön, uthållig kommun. Här arbetas det kontinuerligt med miljö- och säkerhetsfrågor. Fjärrvärmeutbyggnad, kustmiljöarbete, anläggande av våtmarker, vindkraftsutbyggnad, planering av kollektivtrafik, cykelstrategi och effektiv energianvändning är några av de frågor som kommunen ständigt arbetar med.



Näringsliv

Regionens bästa företagsklimat finns i Mönsterås kommun. Här blandas storföretag och gårdsbutiker med modern centrumhandel. Flest arbetstillfällen finns inom tillverkningsindustrin.

Kommunen är en av de bästa kommunerna i landet avseende kommunal service till företag, tillämpning av lagar och regler samt tjänstemäns och politikernas attityder till företagande. Ett framgångsrikt näringsliv är en viktig förutsättning för en kommuns välmående och tillväxt.

Kommunikationer

Kommunikationer är viktigt! I Mönsterås kommun är det nära till det mesta och det finns egentligen inga avstånd att tala om. Den för kommunen så viktiga E22:an bidrar till en smidig logistik oavsett om det är du eller dina varor som ska transporteras. Bra kollektivtrafik mellan orterna i kommunen och närheten till flygplatsen i Kalmar gör att det är enkelt att ta sig till Mönsterås kommun.

Uppdrag

Tillsammans med övriga kommuner i Sverige ansvarar Mönsterås kommun för många samhällsviktiga verksamheter. De största verksamheterna är vård, skola och omsorg. Kommunen ansvarar också för räddningstjänst, plan- och byggfrågor, biblioteksverksamhet, miljö- och hälsoskydd, renhållning och vattenförsörjning samt en del frivilliga verksamheter som fritids- och kulturverksamhet, parkskötsel och annan teknisk försörjning.

Verksamheterna är varierande och omfattande. Det krävs stor samordning mellan förvaltningar och bolag för att kunna utföra alla uppdrag på ett effektivt sätt och med god kvalitet.

Fakta om Mönsterås kommun;

- 700 barn går i förskolan varje dag
- 1 510 barn går i grundskolan varje dag
- 140 personer med funktionshinder får stöd varje dag
- 360 personer får hemtjänst varje dag
- 150 får omsorg på äldreboenden varje dag
- 895 000 m³ rent vatten produceras varje år
- 1,4 miljoner m³ avloppsvatten omhändertas varje år
- 125 000 soptömningar per år
- Räddningstjänsten gör en utryckning per dag
- 2 400 matportioner tillagas varje dag

Utmaningar

Mönsterås kommun står inför stora utmaningar. Mellan 2012 och 2018 ökade befolkningen med 766 personer (6,0 %) medan befolkningen under 2019 och 2020 har minskat med 166 personer. Detta innebär, förutom förändrat resursbehov inom många av de kommunala verksamheterna, också ett förändrat behov av bostäder och arbetstillfällen.

Kommunala intäkter och kostnader

Skatteintäkter och generella statsbidrag är kommunens största intäkter. Mönsterås kommuns skatteintäkter och statsbidrag uppgår till drygt 890 miljoner kronor och används för att ge service till kommunens medborgare. Kommunen får också intäkter i form av avgifter för bland annat barnomsorg, äldreomsorg, renhållning och vatten.

Organisation

Mönsterås kommun är en politiskt styrd organisation med kommunfullmäktige som högsta beslutande organ. Under mandatperioden 2019 - 2022 är Centerpartiet det största partiet med 19 av 49 mandat i Kommunfullmäktige. Centerpartiet bildar tillsammans med Moderaterna, Kristdemokraterna och Liberalerna ett majoritetsstyre.

Under kommunfullmäktige finns kommunstyrelsen som leder och samordnar verksamheterna. Mönsterås kommun har en organisation med både förvaltningar och kommunala bolag. Kommunfullmäktige beslutar vilka förvaltningar och bolag som ska finnas och väljer ledamöter till nämnder respektive styrelser, vilka i sin tur ansvarar för det dagliga arbetet.

Den kommunala revisionen granskar och utvärderar kommunstyrelsens, nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamheter och tillser att de uppdrag som kommunfullmäktige beslutat om genomförs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

Styrning

Styrningen av den kommunala verksamheten med dess omfattning och bredd är en stor utmaning. Det grundläggande syftet med styrningen är samordning och inriktning av verksamhetens delar mot gemensamma mål. Kommunen måste leva upp till en god ekonomisk hushållning, vilket förutsätter en bra balans mellan löpande intäkter

och löpande kostnader. Verksamheternas nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än kommunens skatteintäkter och statsbidrag. Om förbrukningen under ett år uppgår till mer än intäkterna innebär det att kommande generationer måste betala för denna överkonsumtion.

I syfte att ge verksamheterna förutsättningar att uppnå god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige beslutat om fyra finansiella mål samt sju övergripande verksamhetsmål. Därutöver finns även riktade verksamhetsmål samt uppdrag till enskilda nämnder.

Anställda

Mönsterås kommun är den största arbetsgivaren i kommunen med 1324 årsarbetare. Antalet anställda har under året ökat med 31 årsarbetare. Det gemensamma uppdraget är att skapa en bra vardag för invånare och besökare i Mönsterås kommun.

Mönsterås kommuns verksamheter är personalintensiva och de anställda är kommunens absolut viktigaste resurs. Detta innebär också att personalkostnaderna är kommunens i särklass största kostnader. 48 % av kommunens årsanställda arbetar inom socialförvaltningen och 34 % arbetar inom barn- och utbildningsförvaltningen.

INLEDNING TILL FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Mönsterås Kommuns verksamhet det gångna året. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen som ger en bild av den samlade kommunala verksamheten, oberoende av hur verksamheten är organiserad.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Översikt över verksamhetens utveckling ger en snabb och översiktlig bild av Mönsterås kommun och kommun-koncernens ekonomiska ställning för verksamhetsåret 2020 samt i jämförelse med fyra närmast föregående åren. Siffrorna förklaras och analyseras längre fram i årsredovisningen. För de nyckeltal som redovisas per kommuninvånare har folkmängden i kommunen per 31:e december respektive år använts.

	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd, 31:e december	13 264	13 430	13 565	13 498	13 395
Folkmängd, 1:e november året innan (skatteunderlagsbas)	13 455	13 565	13 487	13 107	13 063
Antal tillsvidareanställda	1 285	1 249	1 224	1 196	1 138
Personalkostnader (mnkr)	747,7	740,3	710,0	671,5	632,1
Kommunalskatt (exkl. kyrkoavgift)	22,21%	21,41%	21,41%	21,41%	21,41%
Skatteintäkter & statsbidrag (mnkr)	891,5	828,3	792,2	765,2	724,5
Skatteintäkter & statsbidrag per kommuninvånare (kr)	67 212	61 675	58 400	56 690	54 087
Nettokostnader per kommuninvånare (kr)	66 556	64 133	59 926	56 527	50 452
Årets resultat - kommunen (mnkr)	17,1	-2,4	-9,5	18,3	61,2
Årets resultat - koncernen (mnkr)	19,1	1,0	-10,2	17,2	61,0
Årets resultat per kommuninvånare (kr)	1 286	-180	-702	1 356	4 569
Nettoinvesteringar - kommunen (mnkr)	119,1	115,5	130,6	97,1	55,0
Nettoinvesteringar - koncernen (mnkr)	164,2	169,6	181,0	177,5	101,9
Nettoinvesteringar per kommuninvånare (kr)	8 979	8 600	9 629	7 191	4 107
Låneskuld - kommunen (mnkr)	265,0	200,0	90,0	30,0	15,0
Låneskuld - koncernen (mnkr)	775,6	686,6	573,1	502,3	458,4
Låneskuld per kommuninvånare (kr)	19 979	14 892	6 635	2 223	1 120
Borgensåtagande & ansvarsförbindelser (mnkr)	772,4	775,6	763,6	773,2	740,4
inom koncernen	516,5	503,1	484,1	482,7	432,7
pensionsskuld inklusive löneskatt	209,0	218,0	224,5	226,8	236,8
övrigt	46,9	54,5	55,0	63,7	70,9
Borgensåtagande/ansvarsförbindelse per kommuninvånare (kr)	58 233	57 751	56 292	57 283	55 271
Finansnetto (mnkr)	8,3	30,6	11,2	16,1	12,5
Totala tillgångar (mnkr)	1 372,6	1 258,0	1 149,8	1 080,3	1 018,4
Eget kapital - kommunen (mnkr)	792,5	775,5	775,4	784,9	766,6
Eget kapital - koncernen (mnkr)	897,4	872,0	864,8	870,2	844,1
Soliditet - kommunen	58%	62%	67%	73%	75%
Soliditet - koncernen	45%	47%	49%	52%	54%
Likviditet - kommunen	184%	165%	134%	153%	163%
Likviditet - koncernen	183%	155%	131%	142%	154%

Tabell 1, flerårsöversikt

Definitioner nyckeltal:

Nettoinvesteringar: Bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag

Soliditet: Eget kapital dividerat med totalt kapital.

Likviditet: Omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Under kommunfullmäktige finns kommunstyrelsen samt ytterligare fyra nämnder; miljö- och byggnadsnämnd, barn- och utbildningsnämnd, kultur- och fritidsnämnd samt socialnämnd.

Revisionen är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och företag. Valnämnden administrerar, organiserar och anordnar allmänna val, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar. Överförmyndaren är en kommunal förvaltningsmyndighet som utövar tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare.

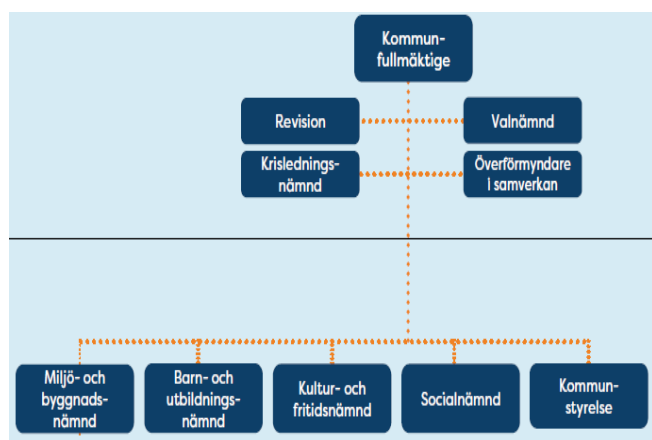


Bild 1, Nämnds- & förvaltningsorganisation

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation samt i bolagen Mönsterås Holding AB, Mönsterås Utvecklings AB, KB Balken, Ålem Energi AB, Ålem Energi Kraft AB, Vattenpalatset i Mönsterås AB samt Mönsterås Bostäder AB. Mönsterås Kommun äger också 40 % i Emåbygdens Vind AB.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

OMVÄRLDSANALYS

Omvärldsanalysen syftar till att spegla yttre omständigheter som påverkar eller kan komma att påverka Mönsterås kommun. Kommunens ekonomi och verksamhet påverkas ständigt av förändringar i omvärlden, till exempel det internationella ekonomiska läget, näringslivet och arbetsmarknadens utveckling, politiska beslut av riksdag och regering samt utvecklingen i närområdet.

GLOBALT

Till följd av nya restriktioner och social distansering i spåren av den andra vågen smittspridning av Covid-19 dämpas återhämtningen i slutet av 2020 i världsekonomin. Längre fram under 2021 antar Konjunkturinstitutet (KI) att smittspridningen avtar och de flesta länder bedöms suc-

cessivt kunna lätta på de restriktioner som införts under hösten 2020. Global BNP faller med 4,0 % under 2020, men bedöms växa med 4,6 % under 2021 och något mindre året därpå.

Under hösten har restriktionerna framförallt varit riktade mot kontaktnära branscher och i prognosen antas att de nya restriktionerna inte kommer att påverka industriproduktionen i omvärlden i alls samma utsträckning som under våren. En viktig anledning till detta är att Kina inte drabbats av smittspridning lika hårt som under våren och produktionen av insatsvaror i landet väntas inte påverkas. Produktionen i Kina har återhämtat sig snabbare än i USA och Euro-området, och växer i ungefär samma takt som innan Covid-19-pandemin.

Sammantaget väntas ränteläget i omvärlden förbli lågt under hela prognosperioden. KI bedömer att BNP-tillväxten och importefterfrågan i omvärlden kommer att vara starkare än normalt under åren 2023-2025. Redan under 2022 bedöms merparten av effekterna från pandemin klingat av och världsekonomin rör sig mot ett normalt resursutnyttjande och tillväxttakten i BNP sjunker i takt med att mängden lediga resurser minskar. Handelsrelationerna mellan USA och Kina samt mellan USA och EU utgör en fortsatt risk för världshandeln under de kommande åren. De ökade statsskulderna utgör också en risk för återhämtningen, särskilt i länder som redan innan Covid-19 hade höga statsskulder

EUROPA

Trots att BNP i Euroområdet steg med 12,5 % det tredje kvartalet, är nivån fortfarande ca 4,5 % lägre än det fjärde kvartalet 2019. Åtgärderna är dock i de flesta länderna i Euroområdet inte fullt lika hårda som de som infördes under våren.

SVERIGE

Efter den kraftiga inbromsningen till följd av Covid-19-pandemin det andra kvartalet 2020 återhämtade sig den svenska ekonomin mer än väntat det tredje kvartalet när smittspridningen bedarrade. Den andra vågen av smittspridning som nu sköljer över bland annat Sverige och Europa innebär dock att återhämtningen bryts det fjärde kvartalet. Lågkonjunkturen bedöms förbli djup trots påbörjad vaccinering mot Covid-19 första halvåret 2021. Trots den mycket expansiva finanspolitiken 2020 för att stödja ekonomin under pandemin och rekordstora budgeterade ofinansierade åtgärder för 2021 är de offentliga finanserna fortfarande starka. Detta skriver KI i Konjunkturläget från december 2020.

Den globala konjunkturedgången sänkte efterfrågan på svensk export och pandemin orsakade störningar i de globala leveranskedjorna.

För kommunerna har 2020 till stor del handlat om att hantera Covid-19-pandemin. Vården har varit och är under hög belastning. Samtidigt har sjukfrånvaron bland de anställda varit högre än normalt, med färre arbetade timmar som följd. Sammantaget har pandemin, trots ökade direkta kostnader för Covid-19 och stora tillskott av medel från riksdag och regering, hållit tillbaka den kommunala produktionen och konsumtionen så som den mäts i nationalräkenskaperna.

Sysselsättningen har till viss del hållits uppe av de statliga stöd som har riktats mot utsatta företag. Företagen har med hjälp av korttidspermitteringar snabbt kunnat anpassa antalet arbetade timmar till produktionsnedgången, vilket har bidragit till att hålla upp produktiviteten. I Sverige har i genomsnitt ca 330 000 personer gått ner i arbetstid efter överenskommelse om korttidspermittering under kvartal två och tre. Under det fjärde kvartalet 2020 minskar antalet permitteringar till ca 120 000. Minskningen bedöms fortsätta under 2021 då subventionsgraden i systemet går tillbaka till en normal nivå, vilket innebär att i genomsnitt är ca 10 000 personer permitterade.

KI bedömer att från och med andra kvartalet 2021 kommer den totala sysselsättningen sakta att återhämta sig. Dock finns stora variationer i olika branscher. Industrin, som drabbades hårt i ett tidigt skede av pandemin, visar redan tecken på återhämtning, medan återhämtningen inom tjänstenäringarna dröjer.

Den stora avtalsrörelsen 2020 skulle i huvudsak ha genomförts under våren. Till följd av pandemin sköts förhandlingarna upp till fjärde kvartalet och de gamla avtalen förlängdes fram till dess. För de berörda löntagarna innebär det att den avtalade lönetillväxten under perioden blev noll. Det bidrog tillsammans med den svaga arbetsmarknaden till att löneökningstakten föll kraftigt andra och tredje kvartalet 2020. Skärpta restriktioner och social distansering har påverkat konsumtionen. Hushållen har mer eller mindre frivilligt sparat mer än de vanligtvis gjort, vilket innebär att sparkvoten ökat under året.

Prognosindikatorer	2020	2021	2022	2023	2024
BNP	1,0%	1,3%	1,4%	1,8%	2,1%
Arbetslöshet	8,5%	9,0%	8,0%	7,3%	7,1%
KPI	0,5%	0,9%	1,4%	2,0%	2,4%
Reporänta	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,07%

Tabell 2: Prognosindikatorer. Källa: Konjunkturinstitutet

INFLATION OCH RÄNTA

Den svaga efterfrågan har bidragit till att inflationstakten har fallit de sista månaderna under 2020 och blir negativ. Inflationen förväntas stiga 2021 men bedöms ändå vara lägre än målet som Europeiska centralbanken (ECB) satt upp för prognosperioden.

Riksbanken låter reporäntan vara oförändrad på 0 % till 2024. Därefter inleds en serie höjningar av reporäntan för

att dämpa ett stigande inflationstryck. Reporäntan är fortsatt låg i ett historiskt perspektiv och den reala reporäntan är fortsatt negativ i slutet av scenarioperioden enligt KI.

KOMMUNERNAS EKONOMI

År 2020 är exceptionellt ur många perspektiv. Covid-19-pandemin gav under våren snabb nedgång i produktion och sysselsättning, såväl i Sverige som i omvärlden. Verksamheten i kommunerna fick ställa om i rekordfart. Statliga tillskott har dock givit kommunerna goda ekonomiska förutsättningar att med ekonomin tryggad hantera pandemin. Samtidigt kommer den demografiska utvecklingen att ge stora utmaningar och långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning framöver. Det blir en stor utmaning att både effektivisera verksamheten och komma ikapp med sådant som inte kunnat utföras till följd av pandemin.

Under hösten 2020 blev det tydligt att skatteunderlaget inte påverkats så mycket som befarats av pandemin och att de generella bidrag staten skjutit till är större än den negativa effekten på skatteunderlaget. Detta i kombination med övriga bidrag och att många verksamheter efterfrågats i lägre grad gör att 2020 i många kommuner kommer att avslutas med ett stort ekonomiskt överskott, som SKR sammantaget bedömer till drygt 30 miljarder kronor. Dilemmat för kommunerna består nu i att hålla tillbaks de förväntningar som ökar till följd av de starka resultaten. För de långsiktiga utmaningar kommunerna hade innan pandemin kvarstår. De måste förhindra att verksamheterna sväller då effektiviseringar måste göras för att klara ekonomin i budgetens sista planår, där det fortfarande blir ett negativt ekonomiskt gap om kostnaderna skulle tillåtas öka i takt med befolkningen.

Tabell 3 visar SKRs, Ekonomistyrningsverkets (ESV) samt regeringens prognoser för utveckling av skatteunderlaget de kommande åren.

Procentuell förändring	2020	2021	2022	2023	2024
SKR, dec 2020	1,7	2,5	4,0	4,1	3,1
ESV, nov 2020	1,6	1,9	4,1	3,6	3,2
SKR, okt 2020	1,9	1,5	3,5	3,9	3,5
Regeringen, sep 2020	2,0	2,2	3,6	3,9	-

Tabell 3: Prognoser skatteunderlagets utveckling. Källa: SKR:s cirkulär 20:57

Kommuner och regioner behöver parallellt med statens föreslagna arbete lägga fokus på att effektivisera i sina verksamheter genom nya och förändrade arbetssätt samt samverka med andra kommuner och regioner. De behöver också arbeta med förebyggande hälsoarbete samt ökad sysselsättningsgrad och förlängt arbetsliv för att möta de ökade behoven inom verksamheterna.

VÄLFÄRDSMILJARDERNA

Från budgetåret 2017 och framåt har kommunsektorn tillförts 10 miljarder kronor i form av "Välfärdsmiljarderna". Pengarna fördelades 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.

Inledningsvis var andelen av pengarna som fördelas utifrån antalet asylsökande och antalet nyanlända större för Mönsterås kommun än den andel som fördelades utifrån utjämningsystemet. Tabell 4 visar den successiva förändring av fördelningsmodellen som sker för att från och med år 2021 helt utgå från det kommunalekonomiska utjämningsystemet, vilket inte gynnar Mönsterås kommun och andra kommuner som har tagit emot många asylsökande och nyanlända.

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
Totalt	21,2	20,9	16,6	13,4	9,3

Tabell 4: Fördelning av välfärdsmiljarderna 2017-2021.

ARBETSMARKNAD

Den totala arbetslösheten, det vill säga den öppna arbetslösheten inklusive arbetsmarknadsåtgärderna i Mönsterås kommun, uppgår till 8,7 %, vilket kan jämföras med föregående år då arbetslösheten uppgick till 8,1 %. Enligt statistik från Arbetsförmedlingen uppgår den totala arbetslösheten i Kalmar län till 8,1 % och till 8,8 % för riket som helhet.

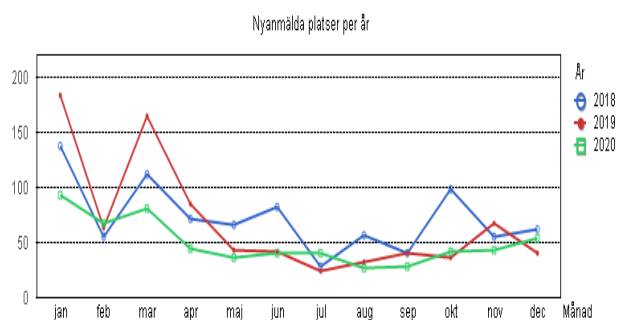


Diagram 1: Nyanmälda platser i Mönsterås kommun 2018-2020. Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetslösheten i Mönsterås kommun har ökat under 2020 samtidigt som antalet ledigänmälda arbeten minskat under året. Den enskilt största förändringen jämfört med tidigare år var i mars månad då antalet ledigänmälda jobb sjönk jämfört med tidigare år, det var månaden då Covid-19-pandemin tog fart, se diagram 1.

Under 2020 har 398 personer inskrivna på Arbetsförmedlingen i Mönsterås fått ett arbete på den reguljära arbetsmarknaden. Föregående år var antalet högre och uppgick då till 457 personer.

Ungdomsarbetslösheten är betydligt högre än den totala arbetslösheten, både i Mönsterås kommun (12,4 %) och totalt i Kalmar län (11,7 %). Per 2020-12-31 hade Mönsterås kommun 82 personer i åldern 18-24 år som var arbetslösa. Detta kan jämföras med 76 vid föregående årsskifte och med 180 arbetslösa ungdomar 2013.

Som en följd av Mönsterås och många andra kommuners ökade integrationsåtagande, har andel utrikesfödda i arbetslöshet varit stort. Per 2020-12-31 var 288 utrikesfödda personer i Mönsterås kommun arbetslösa, vilket kan jämföras med föregående år då antalet utrikesfödda i arbetslöshet uppgick till 293 personer. Antalet arbetslösa i gruppen har alltså minskat med 5 personer under året, men uppgår till höga 30,3%.

I diagram 2 kan utläsas att Mönsterås kommuns arbetsmarknad kännetecknas av många tillverkande företag, vilket gör att den mest dominerande näringsgrenen i Mönsterås kommun är Tillverkning & utvinning. I denna näringsgren tillsammans med Vård & omsorg samt Utbildning är totalt 56 % av de förvärvsarbetande i kommunen verksamma.

De arbetstillfällena i Mönsterås kommun som innehas av män finns främst inom tillverkningsindustrin och inom byggverksamheten. De arbetstillfällena som innehas av kvinnor finns främst inom vård och omsorg samt utbildning.

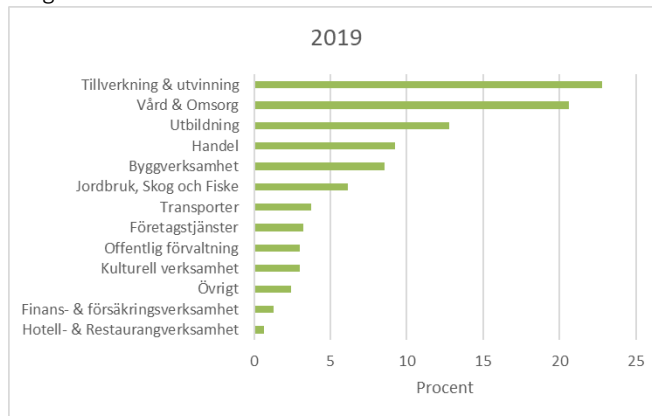


Diagram 2: Förvärvsarbetande inom olika näringsgrenar. Källa: SCB.

IN- OCH UTPENDLING

Under 2019 hade 5 156 personer sin arbetsplats i Mönsterås kommun. Av dessa bodde 3 858 personer i Mönsterås kommun medan resterande 1 298 personer pendlade från andra kommuner.

Från Mönsterås kommun pendlade 2 375 personer till arbetsplatser utanför kommunen.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Folkmängden i Mönsterås kommun minskade med 5 % under perioden 1995 till 2012. Mellan 2012 och 2018 var befolkningsutvecklingen positiv till följd av ökad invandring. Under 2019 och 2020 har utvecklingen varit negativ, vilket visas i diagram 3 nedan.

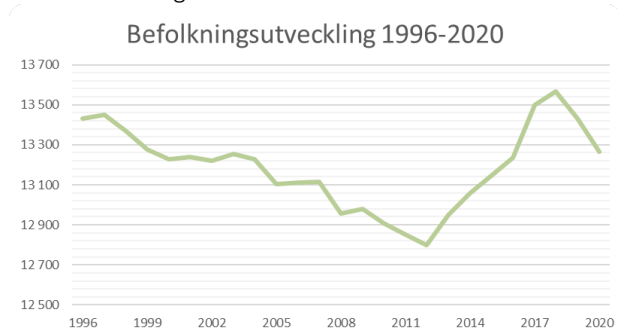


Diagram 3: Befolkningsutveckling 1996-2020. Källa: SCB

I tabell 5 nedan visas en sammanställning över befolkningsförändringarna i Mönsterås kommun under 2020 och 2019. Per den 31 december 2020 hade Mönsterås kommun en folkmängd på 13 264 invånare, vilket innebär en minskning med 166 personer under 2020. Under 2020 föddes 144 barn i Mönsterås kommun medan 187 personer avled. Födelsenettot under 2020 är därmed negativt med 43 personer. Jämfört med 2019 föddes det betydligt fler barn. Utrikes flyttningsnetto under 2020 var positivt medan inrikes flyttningsnetto var negativt.

Befolkningsförändringar	2020-12-31	2019-12-31
Folkmängd	13 264	13 430
Förändring under året	-166	-135
Födda	144	119
Döda	187	159
Födelsenetto	-43	-40
Invandringar	78	130
Utvandringar	32	26
Utrikes flyttningsnetto	46	104
Inflyttningar, inrikes	641	550
Utflyttningar, inrikes	810	749
Inrikes flyttningsnetto	-169	-199

Tabell 5: Befolkningsförändringar 2019 och 2020. Källa: SCB.

ÅLDERSFÖRDELNING

En av de viktigaste planeringsförutsättningarna för kommunens ekonomi är befolkningsutvecklingen samt hur fördelningen mellan olika åldersgrupper ser ut, det vill säga kommunens demografi.

Diagram 4 visar åldersfördelningen i olika åldersklasser för män respektive kvinnor i Mönsterås kommun.

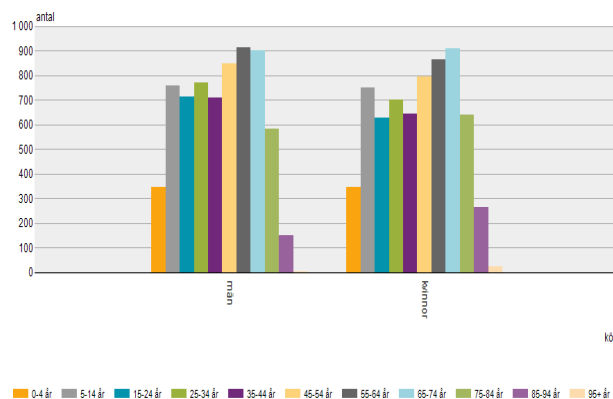


Diagram 4: Åldersfördelning i Mönsterås kommun i december 2020. Källa: SCB.

Av Mönsterås kommuns befolkning är 6 701 män (50,5 %) och 6 563 kvinnor (49,5 %).

NÄRINGS LIV

År 2020 kommer näringslivet att minnas som året då Covid-19-pandemin i stor omfattning påverkade det allmänna konjunkturläget och tvingade företagen att sköta mycket av sina förehavanden digitalt. För att dämpa konsekvenserna har den svenska staten gått in med extraordinära insatser och stödpaket riktade till näringslivet. Mönsterås kommun har samlat näringslivsrådet vid ett flertal tillfällen för att stämma av läget bland kommunens företag. Rådet har utökats med representanter från Svenskt Näringsliv, kommunens tre banker och Almi Företagspartner AB.

Svenskt näringsliv gör årligen en undersökning som rankar företagsklimatet i Sveriges kommuner. I 2020-års undersökning hamnar Mönsterås kommun på plats 40 av Sveriges 290 kommuner. Mönsterås kommun är högst rankad av kommunerna i Kalmar län.

Mönsterås ligger i tio-i-topp av landets kommuner när det gäller kommunal service och bemötande vid handläggning av företagsärenden, attityder från tjänstemän och kommunpolitiker, konkurrens från kommunen, information till företagen samt dialogen med kommunens beslutsfattare. När det gäller det sammanfattande omdömet om företagsklimatet ligger Mönsterås kommun på plats elva. Detta omdöme viktas så högt som en tredjedel i den totala rankingen.

Mönsterås kommun arbetar kontinuerligt med att stärka sin position som en bra kommun att driva företag i. Mönsterås kommun har tillsammans med Mönsterås Utvecklings AB ett stort antal nätverk, med syfte att främja det lokala näringslivet. För att öka intresset bland gymnasieungdomar att i framtiden driva eget företag erbjuds möjligheten att under sommaren bli en egen sommarföretagare.

Mönsterås kommun har varit samordnare av Mönsteråsmontern, en samlingsmonter, på Elmia Subcontractor sedan 1995. I år ställdes mässan in av Elmia beroende på pandemiläget. Likaså valde kommunen med samarbetspartner att inte arrangera någon hälsomässa under året.

I samarbete med Oskarshamn, Kalmar, Torsås och Nybro kommuner drivs en marknadsföringskanal som benämns Kalmarsundsregionen. Målet är att nå personer utanför regionen för att om möjligt förmå dem att flytta hit. Marknadsföringen sker genom sociala medier. Detta arbete kommer under det kommande året samordnas med hela Region Kalmar län.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR) har funnits i Mönsterås kommun sedan 2013. Under 2019 fattade kommunfullmäktige beslut om att revidera riktlinjerna.

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. Disponering av RUR kan göras för att täcka ett negativt resultat, även om lågkonjunktur inte råder enligt definition ovan. Detta om det negativa resultatet beror på lokala faktorer. En disponering utifrån denna parameter kräver dock att det finns en åtgärdsplan för att komma tillrätta med den ekonomiska situationen under det kommande året.

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.

För år 2020 kan ingen ny avsättning till RUR ske med hänsyn till att resultatet för året ej uppgår till 2 % av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.

BALANSKRAVSRESULTAT

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. Balanskra-

vet innebär att intäkterna varje år ska överstiga kostnaderna. Eventuella negativa resultat ska återställas senast tre år efter bokslutsåret. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Resultatet för 2019 var negativt, -2,4 mnkr, och efter justering för orealiserade vinster i värdepapper (KLP) uppgick resultatet efter balanskravsjusteringar till -19,8 mnkr, vilket visas i tabell 6. Kommunfullmäktige i Mönsterås Kommun beslutade för år 2019 att disponera maximalt tillåtna del av RUR, vilket innebar 50 % av den RUR som fanns avsatt, dvs 33,9 mnkr. Efter disponering av RUR enligt ovan återstår 17,0 mnkr i RUR, som en delpost under kommunens egna kapital i balansräkningen.

Årets balanskravsresultat för 2020 är positivt och uppgår till 19,1 mnkr, vilket därmed lever upp till lagens krav. Föregående års negativa balanskravsresultat återställs i år med anledning av årets positiva balanskravsresultat. Det utgående ackumulerade negativa balanskravsresultat att återställa efter årets reglering uppgår därmed till 0,0 mnkr.

Enligt gällande normering redovisas balanskravsutredningen nedan. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Sammanställningen visar att föregående års negativa balanskravsresultat är återställt per 2020-12-31.

Balanskravsutredning (mnkr)	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkning	17,1	-2,4	-9,5
- Samtliga realisationsvinster	-3,8	0,0	-0,2
+ Realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
-/+ Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	5,9	-17,4	0,0
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	19,1	-19,8	-9,7
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
+ Disponering av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	17,0	0,0
Årets balanskravsresultat	19,1	-2,8	-9,7
Reglering enl. synnerliga skäl	0,0	0,0	9,7
Balanskravsresultat efter synnerliga skäl att reglera	19,1	-2,8	0,0
Balanskravsresultat	19,1	-2,8	0
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-2,8	0	0
- varav från år 2019	-2,8	-2,8	0
- återställande av negativa balanskravsresultat	2,8	0	0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	-2,8	0
Balanskravsresultat efter reglering	16,3	-2,8	0,0

Tabell 6: Balanskravsutredning 2018-2020.

MÅLUPPFYLLELSE

Sveriges kommuner lyder under det så kallade balanskravet. Om kommunen inte har en ekonomi i balans när verksamhetsåret är slut, ska kommunen fatta sådana beslut om åtgärder att förlusten återställs inom tre år. Kommunen kan, om det finns synnerliga skäl, besluta att hela eller delar av en förlust är av sådan art att det inte krävs särskilda beslut om åtgärder.

FINANSIELLA MÅL

Kommunfullmäktige i Mönsterås kommun har antagit fyra finansiella mål som ska visa på en stabil utveckling av de ekonomiska resurser som ligger i kommunens ansvar. Mönsterås kommun ska bedriva en sund och hållbar ekonomisk politik som inte belastar kommande generationer. Följande finansiella mål gäller för mandatperioden;

Kommunens resultat över mandatperioden ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet för varje enskilt år ska vara positivt.

Resultatet för 2020 uppgår till 1,9 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. För det enskilda året 2020 uppfylls det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet gäller dock för mandatperioden, vilket innebär att goda resultat år 2021-2022 kan väga upp det negativa resultatet som uppkom 2019.

Mål bedöms ej uppfyllt.

Investeringar för den skattefinansierade verksamheten ska ske utan nyupplåning över mandatperioden. Undantag får göras för enstaka stor investering med lång ekonomisk livslängd.

Investeringsnivån har varit fortsatt hög under 2020 och nyupplåning har gjorts för att finansiera genomförda investeringar. Investeringsvolymerna för skattefinansierade investeringar har varit fortsatt höga och avskrivningar och årets resultat har inte räckt som finansiering.

Mål bedöms ej uppfyllt.

För den taxefinansierade verksamheten ska nyinvesteringarna långsiktigt finansieras via den av fullmäktige beslutade taxan och tidigare års fonderingar.

Under 2020 har taxefinansierade investeringar gjorts inom ramen för verksamheten och har finansierats via beslutad taxa.

Mål bedöms uppfyllt.

Taxornas storlek ska vara i likhet med snittet i länet och jämförbara kommuner.

Taxorna som antagits för de aktuella verksamheterna inom Mönsterås kommun följer det finansiella målet.

Mål bedöms uppfyllt.

FRAMTIDSBILD

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

En tillväxtstrategi för Mönsterås kommun är under framtagande. Dokumentet kommer att innehålla mål för samtliga av kommunens verksamheter samt de kommunalägda bolagen.

Inriktningen på arbetet är att hålla ihop kommunens strategiarbete för att det ska stämma överens med FN:s Agenda 2030. Tillväxtstrategiarbetet har en övergripande målsättning om befolkningsökning i Mönsterås kommun.

ÖVERGRIPANDE VERKSAMHETSMÅL

Kommunens verksamheter skall utövas på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Enligt god ekonomisk hushållning skall verksamheterna ha mål som är 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 miljön och anställda. En annan viktig faktor är att se till att ge bra förutsättningar för åren framöver.

Nedan redovisas de övergripande verksamhetsmålen samt de indikatorer/mätetal som tagits fram för att kunna göra en bedömning om måluppfyllelsen för respektive mål. Vissa av nyckeltalen är nya och har inte kunnat mätas för 2020 och arbetet med mätmetoderna kommer att fortsätta framöver.

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.

- Samhällsbetalda resor och transporter ska senast 2025 vara fossilbränslefria.
- Avfallsmängderna inom kommunens verksamheter ska minska med minst 10 % till 2025, jämfört med 2017 och alla förvaltningar ska sortera ut avfall för materialåtervinning.
- I alla upphandlingar ska Mönsterås kommun verka för en god livsmiljö och en långsiktigt hållbar utveckling.
- Energi- och klimatrådgivning till allmänhet och företag ska vara kvalitativ och finnas lättillgänglig.
- Hållbarhetsarbete i projektform ska samordnas med föreningar.

Nyckeltal/indikatorer är utvalda från de lokala miljömål som arbetats fram och fastställts under 2020. Nyckeltalen redovisas först i bokslutet för 2021.

Måluppfyllelsen kan ej bedömas.

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.

- Mönsterås kommun ska ha regionens bästa företagsklimat.
 - Utfall 2020-12-31: Plats 40 i 2020-års rankning av näringslivsklimatet, högst rankade kommunen i Kalmar län.
- Mönsterås kommun ska göra minst 75 företagsbesök per år.
 - Utfall 2020-12-31: Fram till september genomfördes drygt 35 företagsbesök. Därefter har drygt 40 avstämningar skett digitalt via Teams.

För att ytterligare förbättra företagsklimatet arbetar kommunen med evenemang och sammankomster där nyföretagande är en viktig punkt. En starta-egget-information hölls under våren. Övriga större arrangemang som Hälsomässa, kommunens samlingsmonter på Elmia Subcontractor mfl har blivit inställda på grund av Covid-19-pandemin.

Utbyggnaden av fiber fortgår i syfte att medverka till en effektiv och snabb kommunikation för befintliga och framtida företag i kommunen.

Mål bedöms uppfyllt.

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.

- Minst 80 % av deltagarna som befinner sig i Arbetsmarknadsenhetens insatser skall ha ökat sin arbetsförmåga/anställningsbarhet.
 - Utfall 2020-12-31: Vi beräknar att ca 65-70 % av de som deltagit i insatserna under året har närmast sig arbetsmarknaden/ökat sin anställningsbarhet.
- Att erbjuda en flexibel utbildning i svenska för invandrare som utgår från elevernas olika bakgrund, förutsättningar och mål. Upplägget av utbildningen ska syfta till att snabbt erbjuda plats på SFI och ha en hög genomströmning av elever. Målet mäts genom att ange hur många elever som studerar på något av SFI:s fem studiealternativ samt antal elever i kö.
 - Utfall 2020-12-31: 112 elever på SFI samt 28 elever i kö.
- Minst 50 årliga aktiviteter inom Kultur- och fritidsförvaltningen ska erbjudas där bakgrund eller språk inte ska kunna utgöra ett hinder för delaktighet.
 - Utfall 2020-12-31: 70 aktiviteter
- Verksamheterna inom Kultur- och fritidsförvaltningen ska erbjuda minst 10 årliga samarbeten med föreningsliv och studieförbund i avsikt att

underlätta för kommunens nya medborgare att kunna ta en fungerande plats i samhället genom sociala mötesplatser och det livslånga lärandet.

- Utfall 2020-12-31: 30 samarbeten

Mål bedöms uppfyllt.

I Mönsterås kommun ska medborgarna och medborgarnas välbefinnande stå i centrum. Ett viktigt mål är därför en god och jämlik hälsa för hela befolkningen.

- 80% av aktiviteterna i verksamhetsplanen för folkhälsa ska vara uppfyllda för att målet ska anses vara uppfyllt.
 - Utfall 2020-12-31: 82 %

Det är en minskning från 96 % 2020. Verksamhetsplanen 2019/2020 innehåller 48 aktiviteter. Under året har 28 aktiviteter genomförts helt utifrån verksamhetsplanen, 12 aktiviteter har delvis genomförts och 8 aktiviteter har inte blivit genomförda. Arbetet har varit starkt påverkat av Covid-19 pandemin.

Mål bedöms uppfyllt.

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.

I det personalpolitiska programmet som antogs av Kommunfullmäktige i mars 2020 finns sju mål som är särskilt prioriterade fram till år 2022. Tre av dessa mål är ännu inte mätbara eftersom de utgår från medarbetarenkäten som genomförs år 2022.

Antalet medarbetare per chef ska vara max 25 st år 2022. I dagsläget är det 17 chefer som har fler än 25 medarbetare.

Andelen medarbetare som är sjukskrivna sex tillfällen eller fler per år ska vara högst 5 % och i år har andelen legat på 16 %.

Mönsterås Kommuns frisktal år 2020 var 90,8 % vilket innebär en minskning jämfört med föregående år då talet uppgick till 93 %.

En metod för genomförande av kompetensförsörjningsanalyser har påbörjats under året och ska presenteras för Kommunstyrelsen under 2021.

Se ytterligare under Personalredovisning i denna årsredovisning.

Mål bedöms delvis uppfyllt.

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

Samtliga förvaltningar arbetar med sina kostnader för att skapa kostnadseffektiva verksamheter och de flesta av kommunens verksamheter har relativt låga kostnader i förhållande till de verksamhetsresultat de presterar. De undersökningar som regelbundet genomförs visar att verksamheterna håller hög kvalitet och servicenivå till medborgarna. Arbeta för ökad kostnadseffektivitet pågår kontinuerligt i verksamheterna.

Målet följs upp för varje nämnd/förvaltning och redovisas i respektive nämnd/förvaltnings verksamhetsberättelse i slutet av årsredovisningen.

Mål bedöms delvis uppfyllt.

Verksamheterna ska bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Nämnderna visar ett totalt underskott på 19,9 mnkr. De största underskotten redovisas inom socialnämnden samt inom barn- och utbildningsnämnden.

Målet följs upp för varje nämnd/förvaltning och redovisas i respektive förvaltnings verksamhetsberättelse i slutet av årsredovisningen.

Mål bedöms ej uppfyllt.

Sammanfattning måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fattat beslut om fyra finansiella och sju övergripande verksamhetsmål. Två av de fyra finansiella målen uppfylls för 2020 och tre av de sju övergripande verksamhetsmålen uppfylls medan två mål delvis uppfylls och ett mål inte har kunnat bedömas för 2020.

Måluppfyllelsen för de finansiella målen uppgår till 50 % medan måluppfyllelsen för verksamhetsmålen uppgår till 58 % (miljömålet ej inräknat). Den totala måluppfyllelsen för kommunfullmäktiges övergripande mål för 2020 uppgår till 55 %.

RIKTADE VERKSAMHETSMÅL

Utöver de övergripande verksamhetsmålen finns riktade verksamhetsmål för barn- och utbildningsnämnden samt socialnämnden antagna. De riktade verksamhetsmålen följs upp under respektive nämnds verksamhetsberättelser.

REDOVISNING AV UPPDRAG

Kommunfullmäktige har i Budget 2020 fattat beslut om olika uppdrag. Det handlar dels om övergripande uppdrag som samtliga nämnder/förvaltningar och bolagsstyrelser ska arbeta med och dels riktade uppdrag till enskilda nämnder/förvaltningar. Uppföljning av samtliga uppdrag redovisas i särskild bilaga till årsredovisningen, bilaga 1.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Året 2020 har varit ett år som till stor del har präglats av pågående Covid-19-pandemi. Verksamheterna har fått ställa om till de nya förutsättningarna i rekordfart. Den största omställningen har skett inom Socialförvaltningen.

Socialförvaltningen har genomgått en omfattande omställning och hela kedjan inom Socialförvaltningens verksamhet har ställts på prov och fått agera snabbt på ny information och nya riktlinjer och rutiner. Den okända situationen och viruset som förvaltningen och världen ställdes inför eskalerade snabbt.

Övriga förvaltningar har också fått ställa om befintliga verksamheter kopplat till pågående pandemi, vilket framgår i respektive verksamhetsberättelse.

Kommunens IT-infrastruktur fick en hård prövning under pandemin. Redan i mars tillgängliggjordes under några dagar Teams till alla medarbetare i organisationen för att möjliggöra distansarbete. En kraftig utbyggnad gjordes också för att fler medarbetare skulle kunna arbeta med kommunens alla verksamhetssystem på distans. Beslut har tagits att införa samarbetsplattformen Office 365 inom hela organisationen och ett stort planeringsarbete för detta pågår.

Viktiga händelser inom Äldreomsorgen består främst utav öppnandet av Solhem, ett äldreboende med 30 nya särskilt boende platser och 10 korttidsplatser. Öppnandet av Solhem har föranlett att korttidsverksamheten på Allégården avvecklats.

På Solhem öppnades även en ny förskola med fyra avdelningar. Ny skola F-6 öppnade i Fliseryd i augusti. Med anledning av Covid-19-pandemin har det skett distansundervisning under flera veckor både på Komvux och på gymnasiet.

Teknisk chef gick i pension efter 18 år i Mönsterås Kommun. Ny teknisk chef tillträdde i maj. Ordinarie socialchef gick i pension under året, ny tillförordnad socialchef tillträdde i augusti.

Teknisk förvaltning har genomgått en stor organisationsförändring främst för att få en renodlad taxefinansierad avdelning, VA/Renhållning, men också en bättre arbetsbelastning för avdelningschefen. Plan och exploatering har bytt namn till Samhällsbyggnadsavdelningen där nu Gata/Park ingår, vilket ger en bra röd tråd från planering, genomförande och skötsel. Fastighetsavdelningen påbörjade sin organisationsförändring som även kommer att löpa under 2021.

Arbetet med att återställa vattenområdet vid Åbyfors kvarn vid Emån har pågått under 2019 och 2020. Den

gamla kvarndammen har rivits ut och biotopvårdande åtgärder har genomförts i det före detta damm-området. Åtgärderna har redan gett fantastiska resultat och förväntas bidra till kraftigt förbättrade förutsättningar för bland annat lax och havsöring i Emån. Det har framtagits en detaljplan för biogasetablering i Grimhult.

Kommunens lokala miljömål är antagna av Kommunfullmäktige. De lokala målen är uppdelade i fyra fokusområden: Ett hållbart liv i Mönsterås Kommun, Fossilbränslefri och energieffektiv kommun, En tillgänglig natur med stärkt biologisk mångfald, Rent vatten i Mönsterås Kommun.

Under 2020 har folkmängden i Mönsterås kommun fortsatt att minska. Fram till år 2018 hade Mönsterås Kommun en positiv befolkningsutveckling. Befolkningsförändringar påverkar kommunens verksamheter samt de kommunala bolagen och övriga näringslivet i kommunen.

KOSTNADER COVID-19-PANDEMIN

Pågående Covid-19-pandemi belastar årets resultat både med direkta kostnader och indirekta kostnader. Med direkta kostnader avses exempelvis inköp av skyddsmaterial, vikarietillsättning och sjukfrånvaro. Med indirekta kostnader för Covid-19 avses exempelvis den förlorade arbetstiden för ledningsfunktioner och tillkommande administrativa åtgärder till följd av den pågående pandemin. Detta i form av extra möten både i verksamheten och för chefer/ledningsgrupper samt tillkommande information-/avstämningsmöten med Region Kalmar, vårdcentral och Länsstyrelse. Indirekta kostnader finns även för hantering/inköp av skyddsutrustning samt extraordinärt arbete med ständigt reviderade riktlinjer och rutiner kring Covid-19 utbrottet och dess hantering.

Det är främst Socialförvaltningen som har drabbats av kostnader kopplat till Covid-19. Totalt direkta nedlagda kostnader i Socialförvaltningen uppgår under 2020 till 23,6 mnkr. I prognosen per 31/8 befarades det att en avvikelse på 24,1 mnkr skulle belasta Socialförvaltningen om fler utbrott skedde efter augusti vilket det sedermera också skedde på kommunens äldreboende. På totalen har kommunens kostnader kopplat till Covid-19 uppgått till 27 mnkr, förväntad kostnad var 26,6 mnkr.

Kostnader på grund av Coronapandemin (mnkr)

Utfall 31 december 2020:	Direkta	Indirekta	Totala kostnader
SOC	18,6	5	23,6
BUF	2,2	0,1	1,5
Övriga	0,9	0,2	1,1
Totalt	21,7	5,3	27

Tabell 7: Kostnader Covid-19 för helåret 2020

Kommunen har genomfört återsökningar för ersättning vid två tillfällen, 31 augusti och 30 november 2020. Vid ansökningstillfället den 31 augusti har kommunen sökt ersättning för perioden februari 2020 till och med utfallet per 31 juli 2020. I delårsbokslutet per 31/8 2020 valde kommunen att tillämpa en försiktig bedömning, vilket innebar ett antagande om att 40 % av återsökta medel skulle erhållas och därmed bokades upp som intäkt. För Socialförvaltningen innebar det ersättning med totalt 4,7 mnkr och för Övriga förvaltningar 0,3 mnkr, totalt 5 mnkr. Antagandet baseras på den information som erhöles av Socialstyrelsen.

Ytterligare en återsökning gjordes den 30 november 2020. Kommunen har blivit informerad om att en återsökning för december månad 2020 också kan genomföras. För denna månad har ingen ersättning tagits upp enligt riktlinjer från SKR.

I utfallet per 2020-12-31 har kommunen på inrådan av SKR bokat upp 100 % av de återsökta medlen. Kommunen har därmed räknat med full kompensation för de två ansökningarna som gjordes i augusti och november om ekonomisk ersättning för att stödja Hälso- och sjukvård samt socialtjänst till följd av Covid-19. De bokförda ersättningarna för dessa två ansökningar uppgår till 18,2 mnkr för socialförvaltningen och för övriga förvaltningar 1,2 mnkr, totalt 19,4 mnkr. Se nedanstående tabell.

Fördelning återsökta/erhållna medel (mnkr)	
SOC	18,2
BUF/Övriga	1,2
Totalt	19,4

Tabell 8: Återsökta / erhållna medel för Covid-19

Resultatpåverkan med anledning av Covid-19 har ställts upp nedan fördelat på respektive förvaltning.

Resultatpåverkan per 31 december efter återsökta medel samt ersättning sjuklönekostnader (mnkr)			
	Direkta	Indirekta	Totala kostnader
Utfall per 2020-12-31 SOC	18,60	5,0	
Ersättning sjuklöner SOC	-5,4	0	
Återsökta medel SOC	-18,2	0	
	-5,0	5	0,0
Utfall per 2020-12-31 BUF	2,2	0,1	
Ersättning sjuklöner BUF	-3,2	0	
Återsökta medel BUF	0	0	
	-1	0,1	-0,9
Utfall per 2020-12-31 Övriga	0,9	0,2	
Ersättning sjuklöner Övriga	-1,2	0	
Återsökta medel Övriga	-1,2	0	
	-1,5	0,2	-1,3

Tabell 9: Resultatpåverkan 2020 efter återsökta medel samt ersättning sjuklönekostnader

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH STÄLLNING

FINANSIELL ANALYS

RK-modellen används för att kartlägga och analysera resultatutveckling och ekonomisk ställning för Mönsterås kommun och dess koncern. Analys-modellen utgår från fyra finansiella aspekter. Målsättningen är att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning. De fyra aspekterna är:

Resultat – hur är balansen mellan kommunens intäkter och kostnader för året och över tiden?

Kapacitet – vilken kapacitet har kommunen att långsiktigt möta finansiella svårigheter?

Risk – föreligger det några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?

Kontroll – vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

RESULTAT – KAPACITET KOMMUNEN

Årets resultat

Mönsterås kommun uppvisar ett resultat för 2020 på 17,1 mnkr. Detta kan jämföras med det budgeterade resultatet på 5,9 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 11,2 mnkr. Resultatet för 2019 uppgick till -2,4 mnkr.

I årets resultat ingår realiserade förluster på finansiella tillgångar med 5,9 mnkr, vilka ska adderas vid beräkning av balanskravsresultatet. Efter justering av realiserade förluster enligt ovan samt realisationsvinster avseende sålda materiella anläggningstillgångar uppgår balanskravsresultatet till 19,1 mnkr. Föregående års negativa balanskravsresultat på -2,8 mnkr återställs i år i och med det positiva resultatet för år 2020. Balanskravsresultatet efter justering uppgår till 16,3 mnkr. Något balanskravsresultat att återställa finns därmed inte längre per 2020-12-31.

Årets resultat (mnkr)	2020	2019	2018
Årets resultat	17,1	-2,4	-9,5
Balanskravsresultat	16,3	-19,8	-9,7
Disponering av RUR	0,0	17,0	0,0
Att återställa	0,0	-2,8	0,0

Tabell 10: Årets resultat och balanskravsresultat, 2018-2020.

Årets positiva resultat beror främst på de extra generella bidrag som Kommunerna har fått under året kopplat till rådande pandemi. Mönsterås Kommun har

totalt erhållit 25,3 mnkr i extra bidrag under året. Nämnderna redovisar ett totalt underskott om 19,9 mnkr. Vidare har kommunens aktieplaceringar i KLP

gett resultatmässiga vinster genom avyttring. Det som även påverkat årets resultat positivt är justering av historiskt för höga pensionsskulder samt realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar. Även lägre pensionsskuld än budgeterat för året ger en positiv effekt. Resultatet har bland annat påverkats negativt av att löneökningarna blev större än budgeterat.

Nämnderna visar på ett underskott med sammanlagt 19,9 mnkr, vilket visas i tabell 11 nedan. Socialnämnden redovisar den största budgetavvikelsen med ett underskott på 17,6 mnkr. Även Barn- och utbildningsnämnden redovisar underskott, 9,5 mnkr, medan övriga nämnder i princip visar överskott för 2020. Mer om nämndernas ekonomi finns i verksamhetsberättelserna.

Nämnd/förvaltning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Kommunledning	11 346	11 628	-282
Kommunledningskontoret	60 561	57 338	3 223
Tekniska kontoret	136 237	132 764	3 473
Barn- och utbildningsnämnden	288 944	298 445	-9 501
Socialnämnden	340 896	358 537	-17 641
Kultur- och fritidsnämnd	14 356	13 793	562
Miljö- och byggnadsnämnd	6 213	4 744	1 469
Övriga nämnder	2 289	2 654	-364
Kommunala bolag	2 905	3 759	-853
Summa	863 748	883 663	-19 914

Tabell 11: Utfall för respektive nämnd 2020

Som diagram 5 visar har Mönsterås kommun redovisat positiva resultat under hela 2000-talet med undantag för 2018 och 2019. De starka resultaten för åren 2005 - 2017 beror bland annat på engångsintäkter i form av markförsäljningar, engångsintäkter som uppkommit genom försäljning av aktier i KLP, återbetalning från AFA samt stora statliga tillskott med anledning av det stora flyktningmottagandet 2015-2017. För åren 2018-2019 var motsvarande belopp betydligt lägre samtidigt som verksamheternas kostnader ökade väsentligt med anledning av de många nya medborgarna. År 2020 visar Kommunen återigen ett positivt resultat. Året har präglats av Covid-19 men kommunerna har fått tillskott i form av extra generella bidrag från staten vilket bland annat bidragit till det positiva resultatet för året.

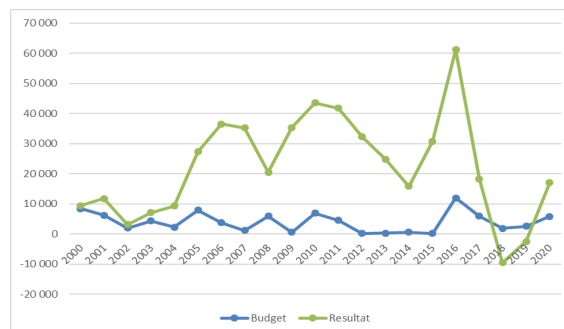


Diagram 5: Budget och resultat för perioden 2000-2020 (tkr).

Nettokostnadsandelar

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan intäkter och kostnader. Ett vanligt sätt att belysa detta är att analysera hur stor del olika återkommande kostnader tas i anspråk av erhållna skatteintäkter och generella bidrag.

Ett viktigt mått vid bedömning av god ekonomisk hushållning är att verksamhetens nettokostnader inte bör överstiga 98 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nyckeltalet, som mäter nettokostnaderna exklusive avskrivningar, anses ge en tillfredsställande bild över hur stor andel av kommunens investeringar som kan finansieras med egna medel. För 2020 uppgår verksamhetens nettokostnader, exklusive avskrivningar, till 92,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Minskningen från 97,7 % till 92,2 % innebär ett trendbrott jämfört med åren 2018 och 2019, vilket visas i tabell 12 nedan.

Kostnader i % av skatteintäkter och generella statsbidrag	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens nettokostnad	92,2%	97,7%	96,4%	93,7%
varav personalkostnader	78,5%	83,8%	83,1%	82,9%
varav pensionskostnader	5,3%	6,7%	7,1%	6,0%
Finansnetto	-0,9%	-3,7%	-1,4%	-2,1%
Avskrivningar	6,8%	6,3%	6,2%	6,0%
Årets resultat	1,9%	-0,3%	-1,2%	2,4%
Summa	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Tabell 12: Nettokostnadsandelar 2017-2020

Kommunens verksamheter är personalintensiva, vilket märks tydligt genom att över 80 % av verksamhetens nettokostnader är personalrelaterade (personal- och pensionskostnader). Årets personalkostnader är lägre jämfört med tidigare år, vilket beror på att en rättelse har gjorts av tidigare års för högt bokförda pensionskostnader med 9,8 mnkr.

Självfinansieringsgrad

Ett viktigt nyckeltal när det gäller investeringar är självfinansieringsgraden, som mäter hur stor del av investeringarna som finansieras med de skatteintäkter och statsbidrag som återstår när den löpande driften är finansierad, alltså utan att göra nyupplåning. För att säkerställa utrymmet bör investeringarna inte överstiga summan av avskrivningar och årets resultat.

Självfinansieringsgrad	2020	2019	2018	2017
Investeringar (mnkr)	119,1	115,5	130,6	97,1
Avskrivning, andel av investering	51%	45%	38%	47%
Avskrivning + resultat, andel av investering	66%	43%	30%	66%

Tabell 13: Självfinansieringsgrad 2017-2020

Nettoinvesteringarna för 2020 uppgick till 119,1 mnkr, vilket är en högre nivå än summan av årets avskrivningar och årets resultat (78,1 mnkr). Självfinansieringsgraden har ökat under året men är fortsatt totalt sett låg, vilket kan utläsas i tabell 13. Under året har nyupplåning gjorts för att finansiera genomförda investeringar.

Kommunens investeringsbudget för 2020 uppgick till 134,1 mnkr, vilket innebär att 89 % av investeringsbudgeten har förbrukats. Differensen beror framför allt på att vissa av projekten kommit igång senare än planerat och därför kommer vara med i revidering av investeringsbudget för 2021.

Soliditet

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga genom att räkna fram hur stor andel av de totala tillgångarna som finansieras med eget kapital. Soliditeten, exklusive pensionsskuld intjänad före 1998, uppgår till 57,7 %, se tabell 14. Vid en beräkning som inkluderar pensionsskulden före 1998 uppgår soliditeten till 42,5 %.

Soliditet	2020	2019	2018	2017
Soliditet	57,7%	61,6%	67,4%	72,7%
Soliditet inkl pensions-skuld före 1998	42,5%	44,1%	47,9%	51,7%

Tabell 14: Soliditet 2017-2020.

Jämfört med föregående år har kommunens soliditet försämrats med 3,9 %-enheter. Förändringen beror på att kommunens skulder har ökat.

Kommunalskatt

Den totala skattesatsen för Mönsterås kommun uppgick till 22,21 % av den beskattningsbara förvärvsinkomsten 2020. Kommunalskatten var 22,21 %, medan regionskatten i Kalmar län var 11,86 %. Under år 2020 har den kommunala skatten höjts med 80 öre och regionskatten med 49 öre.

Genomsnittlig kommunalskatt i Kalmar län är 21,93 % och för riket 20,72 %.

Skattesatser	2020	2019	2018	2017
Mönsterås kommun	22,21%	21,41%	21,41%	21,41%
Kalmar län (snitt)	21,93%	21,78%	21,77%	21,78%
Region Kalmar län	11,86%	11,37%	11,37%	11,37%
Riksgenomsnitt				
Kommuner	20,72%	20,70%	20,74%	20,75%
Regioner	11,56%	11,49%	11,39%	11,36%

Tabell 15: Skattesatser 2017-2020. Källa: SCB.

RISK – KONTROLL KOMMUNEN

Likviditet

Likviditeten visar kommunens kortsiktiga betalningsförmåga genom att jämföra omsättningstillgångar, såsom likvida medel, kortfristiga placeringar och kortfristiga fordringar med kortfristiga skulder.

I tabell 16 går det utläsa att kommunens likviditet per 2020-12-31 uppgår till 184 %, vilket är en förbättring jämfört med föregående år. Förändringen beror på att kommunens kortfristiga placeringar har ökat i värde samt ett positivt kassaflöde från verksamheten 2020.

Kommunens likvida medel har ökat och uppgick per 2020-12-31 till 84,5 mnkr.

Likviditet	2020	2019	2018	2017
Likviditet	184%	165%	134%	153%
Likvida medel (mnkr)	84,5	36,2	29,8	50,4

Tabell 16: Likviditet 2017-2020.

Finansförvaltning

Låneskulden för Mönsterås kommun per 2020-12-31 uppgick till 265,0 mnkr. Lånevolymen har ökat med 65,0 mnkr under året, se diagram 6. Ökningen beror på att årets resultat och avskrivningar inte räcker för att finansiera de stora investeringar som genomförts under året.

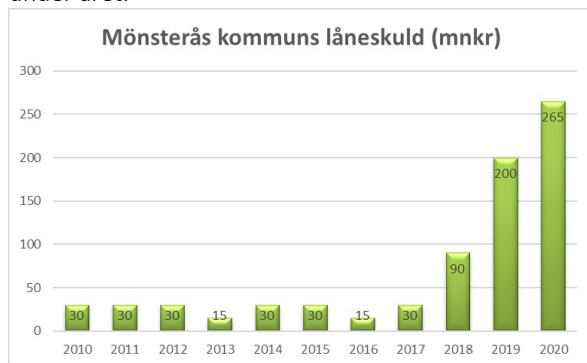


Diagram 6: Låneskuld 2010-2020.

Snitträntan för kommunens låneskuld under 2020 har varit 0,59 %. Lånen ligger med jämnt fördelat förfall under perioden 2021-2026, och ger en genomsnittlig kapitalbindningstid på 3,2 år. Den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens lån ligger på 2,6 år. Fyra större hållbarhetsprojekt, med total investeringsvolym på 120 mnkr, är beviljade som Gröna lån hos Kommuninvest.

Mönsterås kommuns skuldnivå har legat på en ganska låg nivå till och med 2017. Med anledning av tidigare års goda resultat behövde ingen nyupplåning göras under denna period. Under åren 2018 -2020 har dock inte resultaten räckt för att finansiera genomförda investeringar och lånevolymen har därför ökat.

Budgetuppföljning under året

I juni 2019 fattade kommunfullmäktige beslut om budget för 2020 med ekonomisk flerårsplan för 2021-2022. I december 2019 fattades beslut om en budgetrapport med uppdaterad budget. Resultatnivån budgeterades till 5,9 mnkr för 2020, till 7,0 mnkr för 2021 och till 16,7 mnkr för 2022. De ekonomiska uppföljningarna har under året visat på avvikelser från budgeterat resultat.

Delårsrapporten per 2020-04-30 visade ett prognostiserat resultat på -32,2 mnkr. Prognosen visade redan efter några månader av året att verksamheterna skulle få svårt att hålla sina budgetar. Det prognostiserade underskottet för verksamheterna uppgick till

36,8 mnkr, varav socialförvaltningen stod för den största avvikelsen. Även barn- och utbildningsförvaltningen beräknades göra ett större underskott. I samband med antagande av delårsrapporten per 2020-04-30 fick samtliga nämnder i uppdrag att identifiera åtgärder i syfte att minska eller helt eliminera kommunens prognostiserade underskott.

I delårsbokslutet per 2020-08-31 prognostiserades ett resultat på -16,7 mnkr, vilket motsvarade en budgetavvikelse på -22,6 mnkr. Verksamheterna prognostiserade ett underskott på 45,6 mnkr, vilket var en försämring jämfört med prognosen i april. Socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens prognostiserade resultat hade främst försämrats ytterligare. Samtliga nämnder fick fortsatt uppdrag att under hösten arbeta med åtgärder för att minimera eller eliminera kommunens underskott. Underskottet för verksamheterna uppgår per 31/12 till 19,4 mnkr.

Nämndernas prognoser under året brukar bygga på försiktighetsprincipen och resultatet på helårsbasis har oftast blivit bättre än vad som bedömts i uppföljningar under åren. Även för 2020 har utfallet för flera av nämnderna blivit bättre än prognoserna. Årets prognoser har dock varit svåra med tanke på Covid-19 och dess påverkan på de olika förvaltningarna. Även de scenarior som lämnats av SKR har varit osäkra. I prognoserna per 31/8 var utfallet kring ersättning av kostnader för Covid-19 mycket osäkert och en försiktig bedömning gjordes. Intäkter prognosticerades i delårsbokslutet till 5 mnkr men kompensation erhöles fullt ut med 100 %, dvs med 19,4 mnkr.

Pensionsskuld

I kommunens balansräkning är pensionsskulden, inklusive särskild löneskatt upptagen till 49,3 mnkr. Utanför balansräkningen redovisas, som en ansvarsförbindelse, den pensionsskuld som är upparbetad före 1998. Ansvarsförbindelsen inklusive särskild löneskatt uppgår till 209,1 mnkr. Jämfört med föregående år har avsättningarna för pensioner och liknande förpliktelser ökat medan ansvarsförbindelsen har minskat, vilket visas i diagram 7. Ökningen av pensionsskulden beror på att antalet anställda med rätt till förmånsbestämd ålderspension har ökat.

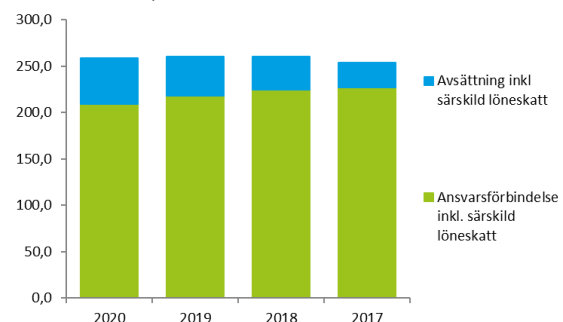


Diagram 7: Pensionsskuld och ansvarsförbindelse 2017-2020 (mnkr).

Mönsterås kommun betalar ut all intjänad pensionsavgift som individuell del. Varje anställd gör sitt eget val hur dessa pengar ska placeras.

Pensionsförvaltning

För att säkra de pensionsutfästelser som gjorts till de anställda har Mönsterås kommun placerat medel i Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP). KLP är ett pensionsförvaltningsbolag som bildades 1996 med syftet att säkra kommunernas likviditet och resultat för utbetalningar på pensionsskulden som uppkommit före 1998.

KLP:s placeringspolicy grundar sig på principerna långsiktighet, försiktighet samt balansering av risk och avkastning. Nio av Kalmar läns tolv kommuner samt Region Kalmar är delägare i KLP. Mönsterås kommuns andel i KLP uppgick 2020-12-31 till 4,7 %. Mönsterås kommun har under perioden 1996-2020 satt in totalt 51,0 mnkr i KLP. I kommunens placeringspolicy för pensionsmedel anges inget avkastningskrav.

I tabell 17 går det att utläsa att marknadsvärdet för kommunens KLP-portfölj uppgick per 2020-12-31 till 210,3 mnkr. Marknadsvärdet på tillgångarna har ökat med 7,4 mnkr under året, vilket innebär en värdeökning med 3,6 % sedan föregående årsskifte. Aktiedelen av Mönsterås kommuns KLP-portfölj uppgick till 55,2 % medan den räntebärande delen uppgick till 44,0 %.

KLP-portfölj 2020-12-31	Marknadsvärde (kr)	Andel, %	Anskaffningsvärde (kr)
Aktier	116 093 799	55,21%	104 772 942
Räntebärande	86 133 152	40,96%	85 947 485
Likviditet inkl. skuld optioner	7 456 319	3,55%	
Upplypna räntor	598 435	0,28%	
Totalt marknadsvärde	210 281 705	100,00%	
Marknadsvärde 2019-12-31	202 879 724		
Värdet förändring 2020	7 401 981	varav insättning / uttag	0
Totala avsättningar 1996-2020	51 021 000	Andel i KLP	4,7%

Tabell 17: KLP-portfölj 2020-12-31.

Tabell 18 visar en sammanställning över återlånade medel. Mönsterås kommun har återlånat 48,0 mnkr i verksamheten. De återlånade medlen har minskat de senaste åren med anledning av att de totala pensionsförpliktelserna har minskat samtidigt som marknadsvärdet på KLP-placeringarna har ökat.

De av KLP placerade medlen motsvarar 73,8 % av de totala pensionsförpliktelserna, vilket kan jämföras med 2013 då motsvarande siffra uppgick till 37,0 %. I förhållande till kommunens insatta kapital motsvarar värdeökningen under 2020 en positiv avkastning på

15 %. Den totala avkastningen på insatt kapital under perioden 1996-2020 uppgår till 312 %.

Pensionsförvaltning (mnkr)	2020	2019	2018	2017
Totala pensionsförpliktelser i balansräkningen				
Avsättning inkl. särskild löneskatt	49,3	42,6	36,1	27,3
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	209,1	218,0	224,5	226,8
Totala pensionsförpliktelser	258,4	260,6	260,7	254,1
Finansiella placeringar avsedda för att trygga framtida pensionsutbetalningar				
- Marknadsvärde, KLP	202,3	196,7	157,5	170,8
- Depå (likvida medel), KLP	8,1	6,2	15,3	5,0
Återlånade medel	48,0	57,7	87,9	78,2
- Årets avkastning på placerade medel	15%	59%	-6%	20%
- Total avkastning på placerade medel	312%	298%	239%	245%

Tabell 18: Pensionsförvaltning 2017-2020

Borgensåtaganden och ansvarsförbindelser

Kommunens borgensåtagande för de kommunala bolagen uppgår till 516,5 mnkr, vilket innebär en ökning jämfört med föregående år. Av kommunens totala borgensåtagande för de kommunala bolagen är 68,7 % beviljade till kommunens helägda bostadsbolag Mönsterås Bostäder AB. Bostadsbolaget har en god ekonomisk ställning och det finns ingen större risk med detta borgensåtagande. Av borgensåtagandet i övrigt är 9,3 % beviljat till de kommunägda bolaget Ålem Energi AB, 4,3 % till Ålem Energi Kraft AB, 9,3 %, till Mönsterås Utvecklings AB, 7,7 % till Mönsterås Holding AB, 4,1 % till Vattenpalatset i Mönsterås AB samt 1,5 % till Emåbygdens Vind AB (ägs till 40 % av Mönsterås kommun). Av bolagen kan Mönsterås Utvecklings AB, Vattenpalatset i Mönsterås AB samt Emåbygdens Vind AB anses som en något högre risk. Dessa bolag har svaga balansräkningar och hög skuldsättningsgrad. Mönsterås kommun har dock full insyn och kontroll på bolagens ekonomi. Sammantaget kan riskexponeringen anses vara låg.

Förutom borgensåtagandet för de kommunala bolagen har Mönsterås kommun ansvarsförbindelser när det gäller pensionsskuld inklusive löneskatt samt framtida leasingåtaganden. Kommunens totala åtaganden uppgår till 772,4 mnkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 3,1 mnkr. Borgensåtagandet för kommunala bolag har ökat, medan ansvarsförbindelsen för pensioner samt leasingåtagandet har minskat. Utöver detta har Mönsterås kommun genom sitt medlemskap i Kommuninvest ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mönsterås kommuns ägarandel i Kommuninvest uppgår till 0,17 %.

Medlemsförpliktelse i Kommuninvest

Mönsterås kommun har i november 1996 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som re-

spektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Mönsterås kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Mönsterås kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 866 876 216 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 906 585 627 kronor.

**Skulder och tillgångar för medlem - Mönsterås kommun**

Skulder	Totalt för Kommuninvest i kr	Er andel i kr	Er andel i procent
Utlånad upplåning *	436 794 064 940	764 712 610	0.17507%
Ej utlånad upplåning **	62 458 858 508	98 775 216	0.15814%
Derivat *	1 547 987 580	2 710 123	0.17507%
Övriga skulder **	428 890 836	678 267	0.15814%
Summa skulder/åtagande	501 229 801 864	866 876 216	0.17295%

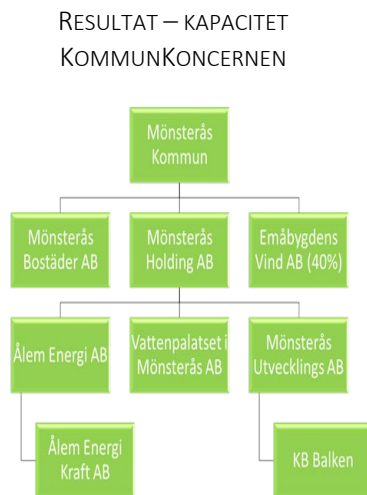
Tillgångar	Totalt för Kommuninvest i kr	Er andel i kr	Er andel i procent
Utlåning *	445 788 779 399	780 460 012	0.17507%
Likviditetsreserv **	62 458 858 508	98 775 216	0.15814%
Derivat *	549 178 409	961 468	0.17507%
Övriga tillgångar **	16 686 599 625	26 388 931	0.15814%
Summa tillgångar	525 483 415 941	906 585 627	0.17252%

Ert totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening 2020-12-31	11 751 300 SEK
---	----------------

* Procentsats motsvarande respektive medlems andel av Kommuninvests utlåning.

** Procentsats motsvarande respektive medlems andel av det totala insatskapitalet i Kommuninvests ekonomisk förening.

RK-modellen används för att kartlägga och analysera resultatutveckling och ekonomisk ställning för Mönsterås kommun och dess koncern. Analys-modellen utgår från de fyra finansiella aspekter; resultat, kapacitet, risk samt kontroll.



Årets resultat

Som tabell 19 visar uppgår kommunkoncernens resultat för 2020 till 19,1 mnkr. Mönsterås Bostäder AB visar ett överskott på 5,1 mnkr, Ålem Energi AB ett överskott på 0,5 mnkr och Mönsterås Utvecklings AB ett överskott på 0,3 mnkr medan Vattenpalatset i Mönsterås AB redovisar +/-0-resultat. Emåbygdens Vind visar ett underskott om 0,6 mnkr. Underskottet för Mönsterås Holding AB beror på att lämnade koncernbidrag redovisas i resultatet men att intäkter från ägaren endast redovisas i balansräkningen.

Koncernen (mnkr)	2020	2019	2018
Mönsterås kommun	17,1	-2,4	-9,5
Mönsterås Holding AB	-3,2	-3,7	-2,7
Mönsterås Utvecklings AB	0,3	0,2	0,2
Ålem Energi AB, koncern	0,5	1,0	-3,4
Vattenpalatset i Mönsterås AB	0,0	0,0	0,0
Mönsterås Bostäder AB	5,1	5,9	4,8
Emåbygdens Vind AB	-0,6	0	0,5
Elimineringar	0,0	0,0	-0,1
Totalt	19,1	1,0	-10,2

Tabell 19: Resultat kommunkoncernen 2018-2020

Vattenpalatset i Mönsterås AB får koncernbidrag från Mönsterås Holding AB via Ålem Energi AB samt täckning från Mönsterås kommun vilket innebär att Vattenpalatsets resultat styrs av de bidrag som tilldelas.

Nettoinvesteringar

Koncernens totala nettoinvesteringar för 2020 uppgår till 164,2 mnkr, vilket innebär ungefär samma nivå som de närmast föregående åren. Av investeringarna står kommunen för 73 %, vilket beskrivs i avsnittet Investeringsredovisning.

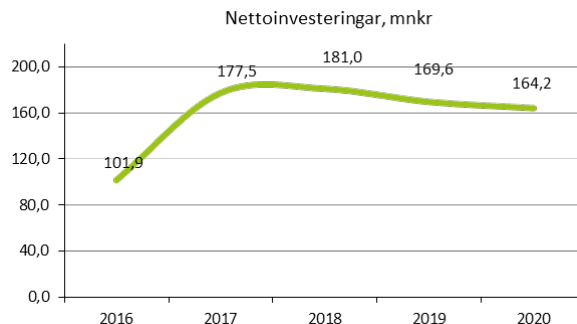


Diagram 8: Nettoinvesteringar, koncernen 2016-2020.

Övriga investeringar fördelas mellan Mönsterås Bostäder AB som investerat 19,4 mnkr, Ålem Energi AB som investerat 19,3 mnkr, Vattenpalatset i Mönsterås AB 0,3 mnkr och Mönsterås Utvecklings AB som investerat för 6,1 mnkr.

Soliditet

Soliditeten har under året fortsatt att minska, från 46,6 % till 44,7%, vilket visas i diagram 9. Koncernens soliditet ligger dock fortfarande på en bra nivå. Förändringen beror på att det egna kapitalet inte ökat i samma utsträckning som de totala tillgångarna.

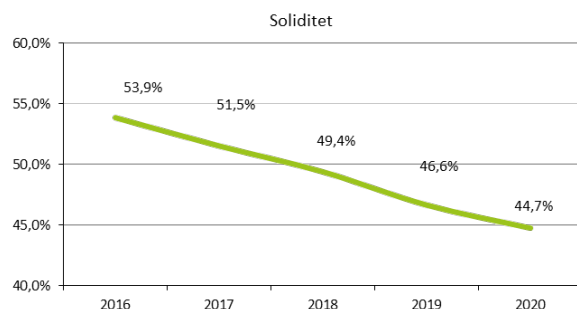


Diagram 9: Soliditet, koncernen 2016-2020.

Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad är ett mått för att beskriva den finansiella risken (räntekänslighet) i ett bolag. Skuldsättningsgraden visar hur stor andel av de totala tillgångar som finansierats med lånat kapital, det vill säga långfristiga skulder.

Skuldsättningsgrad (mnkr)	Totala tillgångar	Långfr. Skulder	Skuld-grad
Mönsterås kommun	1 347,5	288,0	21%
Mönsterås Holding AB	36,2	10,0	28%
Mönsterås Utvecklings AB	46,7	25,0	54%
Ålem Energi AB, koncern	133,8	54,0	40%
Vattenpalatset i Mönsterås AB	25,3	22,5	89%
Mönsterås Bostäder AB	563,3	355	63%
Emåbygdens Vind AB	7,8	6,8	87%
Totalt koncern	2 160,6	761,3	35%
Totalt (med elimineringar)	2 010,0	761,3	38%

Tabell 20: Skuldsättningsgrad, koncernen 2020.

Koncernens totala skuldsättningsgrad uppgår till 38 %, vilket är i samma nivå som föregående år. Skuldsättningsgraden är hög i flera av bolagen men totalt för koncernen kan skuldsättningsgraden fortfarande betraktas som låg.

Den totala lånevolymen för kommunkoncernen uppgår till 775,6 mnkr. Snitträntan för koncernens låneskuld under 2020 har varit 1,09 %. Koncernens genomsnittliga kapitalbindningstid uppgår till 2,6 år medan den genomsnittliga räntebindningstiden för koncernens lån ligger på 2,4 år.

RISK – KONTROLL KONCERNEN

Likviditet

Likviditeten visar koncernens kortsiktiga betalningsförmåga. Koncernens likviditet per 2020-12-31 uppgick till 183 %, vilket är en förbättring med 28 % jämfört med föregående år. Förändringen beror på att de totala omsättningstillgångarna har ökat i relation till de kortfristiga skulderna.

Likviditet	2020	2019	2018
Likviditet	183%	155%	131%
Likvida medel (mnkr)	117,6	41,8	51,4

Tabell 21: Likviditet, koncernen 2018-2020

Koncernens likvida medel uppgår till totalt 117,6 mnkr, varav kommunen står för 84,5 mnkr. Utöver detta har Mönsterås kommuns koncern ett koncernkonto som ger tillgång till kredit på upp till 15,0 mnkr.

Prognossäkerhet

Koncernbolagens prognossäkerhet har under året varit god, vissa avvikelser förekommer dock vilket visas i tabell 22.

Prognossäkerhet (mnkr)	Prognos augusti	Resultat 2020
Mönsterås Utveckling AB	0,2	0,3
Ålem Energi AB, koncern	1,0	0,5
Vattenpalatset i Mönsterås AB	0,0	0,0
Mönsterås Bostäder AB	4,5	5,1
Emåbygdens Vind AB	-0,6	-0,6

Tabell 22: Prognossäkerhet, koncernen 2020

Sammanfattande kommentarer

Mönsterås kommun och dess koncern har en god betalningsförmåga, på både kort och lång sikt. Resultatet för året är positivt.

De mindre bolagen har en låg soliditet vilket beror på att verksamheterna arbetar med små marginaler och i vissa fall får koncernbidrag. Dessa verksamheter ligger under Mönsterås Holding AB.

Skuldsättningsgraden för kommunkoncernen är förhållandevis låg. Detta tillsammans med låga räntenivåerna gör att koncernen är utsatt för en relativt liten finansiell risk.

I ett långsiktigt perspektiv bör kommunen ytterligare stärka det egna kapitalet hos vissa av bolagen som ligger under Mönsterås Holding AB. Detta arbete har påbörjats.

Sammanställning koncernövergripande flöden

Sammanställning (tkr)	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Borgensåtagande		Borgensavgifter		Köp/försäljn.	
		Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Köp	Försäljn.
Mönsterås kommun		3 230				516 500		2 543		23 911	12 955
Mönsterås Holding AB	100%		3 230	5 160	2 150	21 000		105		15	
Mönsterås Bostäder AB	100%					355 000		1 775		10 496	12 816
Mönsterås Utvecklings AB	100%					40 000		200		587	2 311
Vattenpalatset i Mönsterås AB	100%				5 160	22 500		113		928	1 033
Ålem Energi AB	100%			2 150		70 000		350		928	7 751
Emådalen Vind AB	40%					8 000					
SUMMA		3 230	3 230	7 310	7 310	516 500	516 500	2 543	2 543	36 865	36 865

Tabell 23: Koncernövergripande flöden 2020

Väsentliga personalförhållanden

Ett av de övergripande målen i kommunen är "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 arbets-givare."

Kommunstyrelsen är det organ som ansvarar för kommunens arbetsgivarpolitik.

Personalredovisningen avser Mönsterås kommuns personal. Personalstatistik för de kommunala bolagen finns i respektive bolags årsredovisning.

Nyckeltal - personal	2020	2019	2018
Antal tillsvidareanställda	1 285	1 249	1 224
Antal månadsavlönade	1 424	1 397	1 383
därav antal visstid och vikarier	139	148	159
Antal årsarbetare	1 324	1 293	1 273
Sysselsättningsgrad i snitt (månadsavlönade)	93,0%	92,5%	92,1%
Andel kvinnor	84%	84%	85%
Medelålder månadsavlönade	44,9	45,1 år	45,3 år
Sjukfrånvaro	9,2%	7,0%	6,8%
Snittlön kvinnor	30 826	30 060	29 234
Snittlön män	32 185	32 257	31 040
Skillnad män/kvinnor	1 359	2 197	1 806

Tabell 24: Nyckeltal – personal 2018-2020.

Personalsammansättning

I december 2020 hade Mönsterås kommun 1 424 månadsavlönade. Omräknat i årsarbetare motsvarar det 1 324 heltidstjänster.

Antalet anställda per förvaltning visas i nedanstående tabell. De största förvaltningarna är socialförvaltningen med 615 tillsvidareanställda och barn- och utbildningsförvaltningen med 438 tillsvidareanställda. Under 2019 gjordes organisationsförändringar, som innebar att kultur- och fritidsförvaltningen och miljö- och byggförvaltningen skapades. Detta påverkar fördelningen av anställda mellan förvaltningarna.

Antal anställda per förvaltning (tillsvidare)	2020	2019	2018
Socialförvaltning	615	594	582
Barn- & utbildningsförvaltning	438	440	435
Teknisk förvaltning	142	136	134
Kommunledningskontor	50	50	47
Kultur- och fritidsförvaltning	16	10	9
Sysselsättbefrämj. åtgärder	12	11	10
Miljö- och byggförvaltningen	12	8	7
	1 285	1 249	1 224

Tabell 25: Antal tillsvidareanställda 2018-2020

Kommunfullmäktige har en målsättning att öka sysselsättningsgraden hos de anställda där heltidsresan kommer att vara en viktig del framöver. Totalt har sysselsättningsgraden ökat till 93 % (92,5 %).

Medelåldern hos kommunens månadsavlönade är 44,9 år och är ungefär samma som för 2019 då medelåldern var 45,1 år.

Kommunen som arbetsgivare

På många tjänster finns ett ansträngt läge vid rekrytering. Inom flera yrken råder en bristsituation. Detta tillsammans med kommande pensionsavgångar har gjort att ett arbete pågår för att marknadsföra kommunen som arbetsgivare. Arbetet har tidigare inneburit bland annat deltagande på arbetsmarknadsmässor, något som blivit påverkat av Covid-19-pandemin och som därför inte genomförts under 2020.

Olika former av praktik är en viktig inkörsport för framtida medarbetare och ett stort antal elever och studenter gör sin praktik på någon av kommunens arbetsplatser. Ett annat sätt att locka framtida medarbetare är sommarpraktik för gymnasieungdomar, se rubriken "sommarpraktik för gymnasieungdomar".

Under 2020 har många chefsutbildningar ställts in men en del har ersatts av digitala lösningar. Bland annat har det genomförts chefsinformationer om samverkansavtalet och löneöversynen.

Sommarpraktik för gymnasieungdomar

Ungdomar som går på gymnasiet och inte fått något sommarjobb har möjlighet att söka sommarpraktik hos Mönsterås kommun. Kravet är att ungdomarna ska vara mantalsskrivna i kommunen samt vara inskrivna på en gymnasieskola.

119 ungdomar sökte sommarpraktik i Mönsterås kommun och 75 tackade ja till en placering. Av dessa var 35 flickor och 40 pojkar. Sex ungdomarna var sommarentreprenörer, det vill säga de fick möjligheten att driva ett eget företag under några veckor och där Mönsterås kommun tillsammans med Ung Företagsamhet stöttade.

Ungdomarnas placeringar har anpassats efter den rådande Covid-19-pandemin dvs de platser som tidigare erbjudits inom äldreomsorgen och barnomsorgen har flyttats till tekniska förvaltningen samt arbetsmarknadsenheten.

Ungdomarna ersätts med 65 kr per timme. Varje ungdom arbetar 6 timmar per dag i tre veckor (90 timmar) i en av tre perioder.

Löner

Lokala löneöversynsförhandlingar har genomförts inom samtliga verksamheter. Målet med kommunens lönebildning är att lönen ska stimulera individen till egna initiativ, goda arbetsinsatser och engagemang. Lön- och anställningsvillkor ska vara konkurrenskraftiga och bidra till att kommunen på kort och lång sikt kan rekrytera och behålla goda medarbetare.

Genomsnittslönen för månadsavlönade kvinnor 2020 var 30 826 kr och för män 32 185 kr.

Kompetensutveckling

Kommunen arbetar aktivt med kompetensutveckling i syfte att öka personalens kunskaper inom sina yrkesområden, bredda kompetensen och öka beredskapen för förändringar i verksamheten. Kompetensutveckling av chefer och förtroendevalda av mer förvaltningsövergripande karaktär svarar personalavdelningen för. Kompetensutveckling av övriga arbetstagare svarar respektive förvaltning för genom egna utbildningsinsatser.

En introduktionsdag för nyanställda ordnades under 2020 och genomfördes digitalt. Introduktionsdagarna innehåller information om hur kommunen är uppbyggd, kommunallag, kommunens ekonomi, policy och riktlinjer för anställda etc. Syftet med introduktionsdagarna är också att öka gemenskapen mellan förvaltningarna och sprida känslan av att Mönsterås kommun är en attraktiv arbetsgivare med många framtidsmöjligheter.

Kommunen har deltagit i programmet "ledarutveckling över gränserna" med tre deltagare under året. Programmet är ett samarbete mellan 10 kommuner och riktar sig till medarbetare som inte är chefer men som är intresserade av chefsrollen. Detta är viktigt både för att marknadsföra kommunen som arbetsgivare men framförallt för att säkra ett långsiktigt arbete med att klara de stora pensionsavgångarna som kommunen står inför.

Sjukfrånvaro och rehabilitering

Den totala sjukfrånvaron i relation till den sammanlagda ordinarie arbetstiden var 9,2 % 2020, vilket innebär en ökning från 2019 (7,0%). Den långa sjukfrånvaron (60 dagar eller mer) var 41,7 % 2020 (51,6 % 2019). En stor del av frånvaroökningen beror på Covid-19-pandemin.

I diagram 10 visas trenden för den totala sjukfrånvaron i ett längre perspektiv. Sjukfrånvaron sjönk mellan 2007 och 2011 för att därefter öka. Sjukfrånvaron i landet följer samma mönster med lägsta sjukfrånvarotal runt 2010-2011 för att sedan öka.

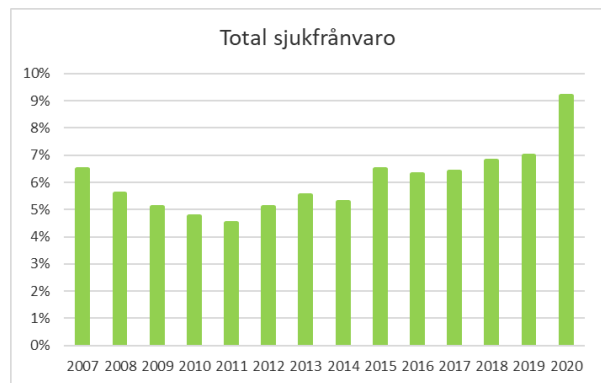


Diagram 10: Total sjukfrånvaro i Mönsterås kommun 2007-2020

Tabell 26 visar att långtidsfrånvaron har sjunkit, att kvinnors sjukfrånvaro är högre än männens samt att sjukfrånvaron jämnat ut sig mellan åldersgrupperna.

Sjukfrånvaro	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro	9,2%	7,0%	6,8%
Långtidsfrånvaro, 60 dgr el mer	41,7%	51,6%	51,9%
Sjukfrånvarotid för kvinnor	10,0%	7,8%	7,5%
Sjukfrånvarotid för män	5,7%	3,8%	4,0%
Sjukfrånvarotid 0-29 år	9,9%	4,9%	4,4%
Sjukfrånvarotid 30-49 år	9,1%	7,2%	7,1%
Sjukfrånvarotid 50 år eller äldre	9,3%	7,9%	7,9%

Tabell 26: Fördelning sjukfrånvaro 2018-2020

Av diagram 11 framgår att de flesta som varit sjukskrivna under året har varit sjukskrivna på grund av psykisk ohälsa. Vi kan se att infektion/förkylning har ökat mellan åren vilket anses bero på Covid-19.

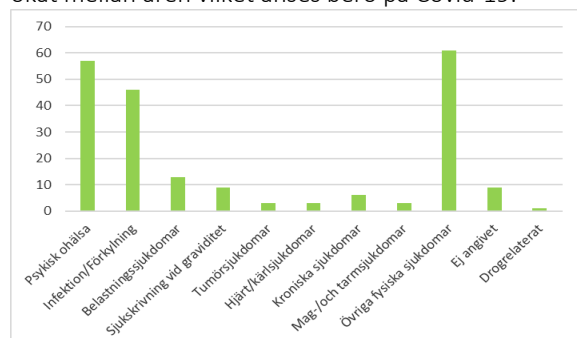


Diagram 11: Fördelning av sjukskrivningar mellan olika sjukdomstyper 2020.

Diagram 12 visar fördelningen av sjukdomsorsaker. Cirkeldiagrammet visar tydligt att de flesta sjukdomarna inte är arbetsrelaterade. En stor del av sjukdomsorsakerna är dock i kategorin "Inte arbetsrelaterade men förvärrade av arbetet".

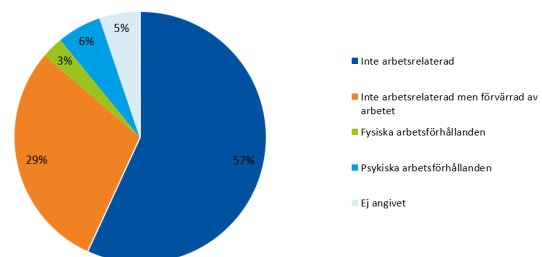


Diagram 12: Fördelning av sjukfrånvaron per sjukdomsorsak 2020.

Under 2020 har Mönsterås kommun köpt företagshälsovård för drygt 1,3 mnkr. Timmarna fördelas enligt tabell 27.

Företagshälsovård	Rehabilitera	Förebygga	Främja	Totalt
Organisation	0%	8%	0%	8%
Grupp	0%	1%	0%	1%
Individ	47%	43%	1%	91%
Totalt	47%	52%	1%	100%

Tabell 27: Fördelning av kostnaderna för företagshälsovård 2020.

Förebyggande arbete

Mönsterås kommun arbetar målinriktat för att minska sjukfrånvaron. Arbetsgivaren har under året subventionerat anställdas friskvårdsaktiviteter med 60 % av kostnaden, dock maximalt 2 400 kr per år.

Under året har också ett nytt arbetssätt kring rehabilitering påbörjats tillsammans med Försäkringskassan, kallat 4 Ess.

Samtliga chefer har tillgång till rehabiliteringssystemet Adato för att med hjälp av detta verktyg kunna arbeta med att minska sjukfrånvaron. Personliga genomgångar genomförs löpande med chefer tillsammans med personalutvecklare och företagshälsovården.

Under 2018 infördes KIA i hela kommunen. KIA är ett verktyg för att jobba systematiskt med arbetsmiljöfrå-

gor och gör det lättare för medarbetare att anmäla om de varit med om ett olycksfall, färdolycksfall, tillbud eller gjort en riskobservation som skulle kunna leda till en olycka på arbetsplatsen. KIA gör det lättare att följa upp arbetsskador och tillbud på enhetsnivå, förvaltningsnivå och kommunnivå samt bidrar till ett ökat fokus på förebyggande insatser och förbättringar i arbetsmiljön. Systemet IA för arbetsskador och tillbud har under årets vidareutvecklats och innehåller numera även möjligheter att göra riskanalyser och andra arbetsmiljöronder.

Samtliga chefer och medarbetare har utbildats och informerats om KIA. Fortsatta utbildningar för chefer och skyddsombud har genomförts under 2020.

Totalt har 409 händelser rapporterats till KIA under 2020. Av dessa var 177 händelser tillbud, 201 olycksfall, 23 riskobservationer och sju färdolycksfall.

Den vanligast förekommande platsen för olycksfall och tillbud var hos brukare på särskilt boende eller i enskilt hem. Hot och våld är den vanligaste orsaken till inkomna anmälningarna som rör tillbud och olycksfall och därefter kommer smitta av Covid-19.

Tillväxt Mönsterås

Mönsterås kommun arbetar målmedvetet med att stärka kommunens tillväxt. Fokusområden har dokumenterats i en tillväxtstrategi som revideras inför kommande mandatperiod. Arbetet fortgår och nedan presenteras några viktiga områden som ska stärka tillväxten i Mönsterås kommun.

Fler i Mönsterås

Tillväxtstrategiarbetet har en övergripande målsättning om befolkningsökning i Mönsterås kommun. En viktig faktor är att kunna ge tillgång till attraktiva tomtar och lägenheter. Mönsterås kommun arbetar därför aktivt med att arbeta fram planer för ny tomtmark och har lämnat ägardirektiv till det kommunala bostadsbolaget om att säkerställa att det finns tillgång till lägenheter i alla tätorter. För att minska arbetslösheten för de som är längst ifrån arbetsmarknaden inrättades en arbetsmarknadsenhet 2017. Under 2020 har ett antal projekt varit igång med lyckosamma resultat och dialog förs med Arbetsförmedlingen om ett närmare samarbete.

Mönsterås kommuns årliga bomässa i Mönsterås fick ställas in till följd av pandemiläget. Dock har mycket av grundplaneringen genomförts och mässan förväntas att kunna genomföras återigen 2021.

I samarbete med Oskarshamn, Kalmar, Torsås, Nybro och Mörbylånga kommuner drivs en marknadsföringskanal som benämns Kalmarsundsregionen. Från och med 2021 kommer arbetet med Kalmarsundsregionen gå över till Region Kalmar och samtliga kommuner kommer att delta med en gemensam och breddad satsning.

Kommunikation och infrastruktur

Mönsterås kommun engagerar sig för att invånare, företag och institutioner i hela kommunen så snabbt som möjligt ska få tillgång till god elektronisk kommunikation till rimliga priser. Det pågående arbetet har skapat en stor efterfrågan om att ansluta sig och Mönsterås stadsnät samplanerar insatserna med tekniska förvaltningen och andra aktörer.

Mönsterås kommun genom tekniska förvaltningen arbetar med Trafikverket i två infrastrukturprojekt på E22. Genomfart Mönsterås är ett stort projekt som innebär tre nya planfria trafikplatser vid Mönsterås samhälle. En avsiktsförklaring tecknades 2020 av Trafikverket, Region Kalmar och Mönsterås kommun och kommer ligga till grund för arbetet att få in projektet i nationell plan 2022-2033 med eventuellt genomförande under planperiodens senare del. Vid Parkskolan diskuteras en ny busstation uppe på E22, ett projekt som eventuellt kan genomföras som ett eget projekt

och tidigare än Genomfart Mönsterås. Trafikverket har tagit fram ett förslag på ny infartslösning vid E22/södra infarten till Ålems stationssamhälle. Vägplanen har varit ute på två remissrundor och väntas fastställas under 2021 och byggas under 2022-2023. Mönsterås kommun är med och medfinansierar en gctunnel under E22.

Kommunen arbetar tillsammans med Region Kalmar, i arbetet kring att förkorta restiderna på Stångådalsbanan mellan Kalmar och Linköping. Ett starkt önskemål är också att järnvägen blir elektrifierad. En del är att skapa pendeltågstrafik på banan med ytterligare ett järnvägsstopp i Ålem och kanske även Mönsterås. För godstrafikens del är det viktigt med mötesspår utmed sträckan och i Sandbäckshult behövs ett triangelspår så att även gods från Södras norra fångstområde kan komma till Södra Cells skogskombinat.

Kultur och Fritid

Kulturverksamheterna har i samverkan med andra förvaltningar, kulturaktörer, föreningsliv och studieförbund gett människor möjligheter till eget skapande, upplevelser och lärande, om än i betydligt mindre omfattning än under pandemifria år (165 st. arrangemang mot 2019 års 292 st.). Biblioteken har under delar av året, av ovanstående anledning, fått begränsa sin service till medborgarna. Omställningen med "Takeaway" och utökad "Boken kommer" i hela kommunen och med oförändrade tider har inneburit en stor omställning men varit/är mycket uppskattat bland våra användare. Anslagen till folkbildningen och till det ideella föreningslivet bidrar till livskvalitet som i sin tur kan bidra till att människor trivs och gör bra ifrån sig på jobbet. Barn kan växa upp med en stark identitet och förmåga att ta till sig kunskap, liksom förstå olika perspektiv och sträva mot kvalitet. Detta något speciella är till trots har ändå stödet för dessa sektorer kunna utbetalats, om än mycket av det planerade har fått ställas in eller ställas om. I och med 2020 års slut övergick DigidelCentret från att vara ett projekt till att bli en del av folkbiblioteksverksamheten. Här har vi under året fått 185 medborgare att bli digitalt delaktiga (536 medborgare år 2019).

Mönsterås kommun har i Naturvårdsverkets undersökning om friluftsliv i Sveriges kommuner kommit på 23:de plats i Sverige, näst bäst i länet, under 2020. Underlag från 2019 års verksamheter. Naturturism och näringen inom friluftslivet ökar markant just nu och framöver i och med pågående pandemi.

Investering i ny regiongemensam skyltning av mountainbikelederna samt en offentlig toalett med utrymme för omklädning och avspolning av material vid friluftsområdet Långehäll i Blomstermåla väntas lyfta området. Det tillsammans med helt ny markering av Mönsteråsleden, kommer förhoppningsvis att lyfta

kommunen som en av regionens bästa friluftskommuner framöver.

Natur och turism

Med läget längs kusten, den vackra naturen med bl.a. åarna, de fina lokala besöksmålen, närheten till starka regionala besöksmål och det varierade evenemangsutbudet, finns goda förutsättningar för utvecklad besöksnärlighetsverksamhet i Mönsterås.

I Turismstrategin 2014-2020 finns kommunens styrkor inom turismen beskrivna. Dessa är, läget vid kusten och närheten till starka regionala besöksmål, den vackra naturen med bland annat åarna och de fina vandringslederna, de fina lokala besöksmålen med bland annat de mysiga köpingarna och det varierade evenemangsutbudet. Detta tillsammans med visionen om smålandskustens bästa service och bemötande finns det goda förutsättningar för en utvecklad besöksnärlighetsverksamhet i Mönsterås.

Under 2020 förändrades mönstret för turism genom att det inte var så många besökare från andra länder. Däremot ökade den inhemska turismen och efterfrågan på vandringsleder, cykelleder och ställplatser har ökat. Antalet besökare på turistbyrå i hamnen uppgick till 2 392 (6 276) personer. Det stora tappet kan tillskrivas att det inte var några utländska turister till följd av pandemin. Under de senaste åren har det sett en markant ökning av gästnätter främst med husbil under säsongen maj – september. Störst ökning hade Kaffetorget som ökade från 100 till 2 600 gästnätter. Totalt antal övernattningsnätter i kommunen hos hotell, campingar, ställplatser och gästhamnar uppgick till cirka 9 500 stycken under 2020 trots rådande pandemi.

Hållbar planering och attraktivt boende

Kommunens planarbete har under 2020 framförallt kretsat kring två större projekt. Dels togs en detaljplan fram för en biogasanläggning i Grimhult under våren på rekordtid, dels har planarbetet för inre hamnen fortskridit under hela året. Kommunen har lediga tomter i alla kommunens tätorter, men det är framförallt i Timmernabben kommunala tomter har sålts under 2020. En privat byggherre har långt gångna planer att uppföra ett 8-våningshus i inre hamnen i Mönsterås innehållande 14 lägenheter. Kommunen planerar parallellt för den allmänna marken i Inre hamnen för att skapa ett attraktivt och inkluderande "vardagsrum" för våra kommunmedborgare i centrala Mönsterås. Mönsterås Bostäder planerar för åtta nya lägenheter vid Nabbevägen i Timmernabben.

VA-frågorna har identifierats som viktiga i det strategiska tillväxtarbetet. Det är stor fokus på förnyelse, miljö och klimat vilka kommer att bearbetas i framtida översiktsplan men också idag med beslutad VA-

verksamhet. Förnyelsearbetet av kommunens VA anläggningar är den största utmaningen framåt för kommunens VA-verksamhet.

Ett nytt bostadsförsörjningsprogram för perioden 2020-2023 antogs av Kommunfullmäktige i februari 2020. I samband med arbetet med programmet har både medborgardialoger som möten med husföretag, entreprenörer med flera genomförts. Under 2020 har en ortsanalys för Fliseryd startats upp, och beräknas vara klar under 2021. Trots Covid-19 har en (digital) medborgardialog kunnat ske under hösten. Under 2020 har även tekniska förvaltningen fått i uppdrag att påbörja arbetet med en ny översiktsplan. Ett arbete som väntas pågå under ett par år.

Näringslivsklimat, entreprenörskap och nyföretagande

För att skapa sysselsättning och hållbar tillväxt, behövs nya och växande företag. Mönsterås kommun ska inom alla sina verksamheter arbeta för ett bra och utvecklande näringslivsklimat, vilket berör allt – såsom bygglov, barnomsorg, skola, kultur, fritid m.m. Detta är också grunden för att kunna utveckla välfärden.

Enligt Svenskt näringslivs årliga undersökning av företagsklimatet i Sveriges kommuner hamnar Mönsterås kommun på plats 40 av Sveriges 290 kommuner. Mönsterås kommun är högst rankad av kommunerna i Kalmar län. Mönsterås ligger i tio-i-topp av landets kommuner när det gäller kommunal service och bemötande vid handläggning av företagsärenden, attityder från tjänstemän och kommunpolitiker, konkurrens från kommunen, information till företagen samt dialogen med kommunens beslutsfattare. När det gäller det sammanfattande omdömet om företagsklimatet ligger Mönsterås kommun på med plats elva. Detta omdöme viktas så högt som en tredjedel i den totala rankingen.

För att öka intresset bland gymnasieungdomar att i framtiden driva ett eget företag erbjöds återigen möjligheten att under sommaren bli en egen sommarföretagare. Under det gångna året har det hållits minikurser med information om hur man går till väga när man skall starta en egen verksamhet. Uppföljning har skett genom enskilda konsultinsatser.

Under rådande omständigheter har inte några mässor eller samlingar genomförts under 2020. Arbetet har istället intensifierats genom att öka antalet möten med näringslivsrådet och digitala företagsbesök.

Skola

Behovet av barnomsorg har minskat en del under hösten i några av tätorterna. Det beror på en årgång med färre födda barn i kommunen. En osäkerhet finns kring omfattningen av de inflyttningar som sker till kommunen. Förskolan Solhem startade i mars med 4

avdelningar och samtidigt avvecklades 5 avdelningar i Mönsterås tätort.

Antalet barn i pedagogisk omsorg har minskat under året. Nämnden gav förvaltningen i uppdrag att anpassa verksamhetens storlek efter behovet som förelåg. Tre pedagogisk omsorg blev två från höstterminen.

Elevantalet har i många år ökat i grundskolan. Under höstterminen har ökningen avstannat.

Utbyggnaden av Mölstadskolan blev klar i september och en större översyn av Krungårdsskolans lokaler är planerad och budgeterad att ske under 2021 under ledning av tekniska kontoret. Migrationsverket har meddelat att man kommer att avveckla sitt asylboende i Blomstermåla under vårterminen 2021. Det kommer att påverka elevantalet, framförallt på låg- och mellanstadiet.

Fliseryds skola stängdes under höstterminen 2019, och undervisningen har bedrivits i tillfälliga lokaler. Den nybyggda skolan blev klar i augusti 2020, lagom till höstterminsstarten.

16 elever är inskrivna i grundsärskolan höstterminen 2020. Antalet barn har ökat.

I 2020 års val till gymnasieskolan var antalet som sökte ett nationellt program på Mönsterås gymnasiet 30 elever. Från år 9 var det 20 st och från IM var det 10 st. 12 st elever sökte IM i första hand från år 9.

Efter omvalsperioden började det börja 35 elever på nationella program och 24 elever på IM. Det är en liten ökning sedan föregående läsår.

Samhällsvetenskaps-, Vård och Omsorgs- och Industri-tekniska programmet hade för få sökande till läsåret 20/21 så de programmen startade inte för år 1.

Antalet elever på Vuxenutbildningen har legat på en stadigt hög nivå de senaste tre läsåren. 291 elever var inskrivna på vuxenutbildningen den 31 december 2020. Det höga antalet elever beror till stor del på flyktingmottagandet. Många nyanlända elever fortsätter från SFI till kurser på grundläggande nivå och sedan vidare till kurser på gymnasial nivå. Detta innebär ett ökat behov av utbildningsplatser på samtliga nivåer. Antalet elever fortsätter vara stort och förvaltningen spår inte att behovet av utbildningsplatser minskar de närmaste åren. Det finns ett samverkansavtal mellan Mönsterås, Oskarshamn och Högsby. Det möjliggör för studerande i dessa kommuner att välja bland ett större utbud av utbildningar.

Det har under året varit i snitt ca 220 elever inskrivna i Musik- och kulturskolan.

Vård och omsorg

Under flera år har kommunen haft en lång kö till särskilda boenden. I mars 2020 öppnade Solhem, vilket medfört att kön till särskilt boende upphörde. Solhem har 30 lägenheter för särskilt boende och 13 platser för korttidsvistelse. Under 2020 har de boende på det särskilda boendet Smörblomman omfördelats till andra särskilda boenden. Detta var ursprungsplanen i och med att Solhem öppnades, men fick fördröjas i tid med anledning av dåvarande kö till särskilt boende. Behovet av särskilt boende följs kontinuerligt.

Översyn och organisationsförändring har genomförts i äldreomsorgens hemtjänst. Allégården kommer i och med korttidens avveckling att ge plats till andra verksamheten inom socialförvaltningen. Hemtjänstgrupper och nattgruppen har flyttat till renoverade lokaler. Fortsatt arbete pågår med att samordna ytterligare verksamhet till lokalerna under 2021. En verksamhetschef för äldreomsorgen är tillsatt.

Korttidshemmet för barn med funktionsnedsättning har utökats och anpassats till behoven. Behovet av bostäder med särskilt service enligt Lag om stöd och service (LSS) har prognostiserats. Prognosen visar på behov av gruppboende inom ett par år. En planeringsprocess har inletts.

Individ- och familjeomsorgens (IFO) lokaler har tidigare fått delvis ombyggnation för att bättre svara upp mot säkerhet och sekretess. Lokalerna behöver kompletteras med ytterligare åtgärder ur säkerhetssynpunkt.

Valfrihet finns inom hemtjänsten, som innebär att medborgaren kan välja utförare när hemtjänst beviljats. I de fall personlig assistans är beviljad utifrån LSS-lagstiftningen kan den enskilde välja utförare.

Lagen om samverkan vid utskrivning, med överenskommelsen med Regionen som följer därav, innebär snabbare flöden till kommunerna med brukare/patienter som behöver omsorg och vård. Trenden är att de kommer till kommunen i allt tidigare skede, vilket ofta leder till omfattande omsorgs- och vårdinsatser i kommunens verksamhet.

Förvaltningen har under hösten intensifierat arbetet med en tydligare ledning och styrning samt påbörjat ytterligare åtgärder för en budget i balans.

Hållbar jämställdhet

”Mönsterås kommun ska inom alla verksamheter och de kommunala bolagen, främja flickor och pojkars, kvinnor och mäns lika rättigheter och möjligheter till en jämn fördelning av makt och inflytande och påverkan samt motverka diskriminering”.

Mönsterås kommun arbetar systematiskt med att integrera genus och jämställdhet i verksamheten. Det övergripande målet har brutits ner till tre projektmål;

Mönsterås kommun ska delta i SKR:s jämställdhetsprogram under 2012-2013.

Målet uppnåddes i september 2013 efter genomförd grundläggande jämställdhetsutbildning.

Varje förvaltning ska genomföra ett utvecklingsarbete som syftar till att nå/öka förutsättningar för att nå de jämställdhetspolitiska målen.

Jämställdhetsperspektivet har integrerats i kommunens tillväxtdokument som ett sätt att förtydliga kopplingen mellan jämställdhet och en attraktiv kommun att bo, leva och utvecklas i.

I samband med kommunstyrelsens beslut att från och med 2015 lämna det 2-åriga projektet och gå in i en vardaglig process, där varje förvaltning och nämnd ansvarar för sitt jämställdhetsarbete, har förvaltningscheferna fått ett utökat ansvar att driva processerna.

Kommunledningskontoret har tagit ett särskilt ansvar genom deltagande i länets jämställdhetsnätverk där länsstyrelsen i Kalmar län är samordnare. Under året har kommunens verksamheter arbetat med jämställdhetsperspektivet och uppdraget på följande sätt;

Folkhälsorådet har fokuserat på jämställdhet genom att alla aktiviteter i folkhälsorådets verksamhetsplan ska analyseras och utvärderas utifrån ett jämställdhetsperspektiv. Även andra diskrimineringsgrunder så som etnicitet, språk, funktionshinder har beaktats vid planering av aktiviteter. Ytterligare utveckling av arbetssätt behövs för att nå längre inom några områden. Föräldraskap, psykisk ohälsa och tidig upptäckt av ungdomar som riskerar att hamna i missbruk är exempel där det finns tydliga skillnader utifrån kön.

Socialförvaltningens interna jämställdhetsarbete inriktas på att arbeta bort traditionella normer som länge dominerat vårdyrkena. Önskad sysselsättningsgrad är genomfört i samtliga verksamhetsområden utom för personlig assistans. Heltid som norm påbörjas 2019 i hela kommunen och ska vara genomfört 2021. Socialförvaltningen har idag en sysselsättningsgrad på 92-95%. Socialnämnden har skrivit in jämställdhet som ett socialnämndens mål och som gäller från 2019.

Genom den kartläggning som tekniska förvaltningen tidigare genomfört har nya rutiner arbetats fram för att se till tryggheten vid olika om- och nybyggnationer av olika anläggningar. Nyhetsbrev från Jamstall.nu delges alla medarbetare.

Länsstyrelsens nyhetsbrev avseende jämställdhet vidarebefordras till alla avdelningschefer på tekniska som tar upp det som står i dessa med sina anställda.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar för att arrangemang ska nå ut till alla målgrupper och att anlitade kulturaktörer ska bestå av både män och kvinnor. Annonser, informationsmaterial och utbud utformas jämställt. Under pandemiåret 2020 har många planerade arrangemang dock fått ställas in.

Vid möten med föreningar och studieförbund har vikten att nå ut till olika målgrupper lyfts fram. Fördelning av bidrag har skett ur ett jämställdhetsperspektiv, så även inköp av konst. Utvecklingsarbete för att nå ökad jämställdhet inom kulturverksamheten pågår löpande i form av läsfrämjande projekt och fortbildning i jämställdhet för personalen. I biblioteksplanen beskrivs biblioteksverksamhetens arbete med jämställdhet.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar aktivt för att förbättra kommuninvånarnas hälsa genom prioriterade mål i kommunens folkhälsoplan samt den årliga verksamhetsplanen för folkhälsa. En del i planen är fritidskontorets projekt Utmärkt Förening där utbildning om jämställdhet är en prioriterad del.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar med metoden Klara, färdiga, läs där medel avsätts för att främja jämställdhet genom att öka pojkars läsande i samverkan med föreningar och biblioteken i Mönsterås kommun.

Den portabla konstfrusna isbanan attraherar många barn och unga på sin fritid och skoltid. Det är både pojkar och flickor som besöker isbanan vilket ligger i linje med den jämställdhetsanalys som gjordes innan isbanan köptes in.

Fritidsgårdarna för könsbaserad statistik vid samtliga gårdar och arrangemang. Utbudet av aktiviteter ändras och utvecklas löpande med denna statistik som grund.

Det finns fortsatt ett behov att utreda skötsel, utveckling och marknadsföring av kommunens friluftsliv, rekreations- och motionsytor för att förbättra kommunens frilufts- och fritidsverksamheter. En jämställdhetsanalys bör också kopplas till utred-

ningen. Stödet till föreningar som bedriver barn- och ungdomsverksamhet ses över löpande. Målet är att skapa jämställda förutsättningar för pojkar och flickor.

Kultur- och fritidsförvaltningen bör se över tillgängligheten via cykel och gångvägar till och från sporthallar, idrottsplatser, motionsspår och aktivitetsytor. Dessutom bör cykelparkeringar vid nämnda platser ses över för att öka tryggheten för invånarna att ta sig till och från aktiviteter. Denna översyn bör göras i samverkan med Barn och utbildningsnämnden samt tekniska kontoret. Att öka tillgängligheten för cykel och gång ökar möjligheten för mer aktiviteter för dem medborgare med lägre socioekonomisk status samt barn och unga. Dessutom skulle det öka tryggheten för oskyddade trafikanter.

Barn- och utbildningsförvaltningen lyder under skollagen. Den och samtliga läroplaner uttrycker tydligt att förskolan och skolan har ett uppdrag att motverka traditionella könsmönster och att alla som arbetar i förskolan och skolan ska ge möjlighet för alla barn och elever att pröva och utveckla förmågor och intressen utan begränsningar utifrån kön. Det är förskolans och skolans uppdrag att se till att alla barn och elever oavsett könstillhörighet, får pröva och utveckla sina förmågor och sina intressen.

Barn- och utbildningsförvaltningens bedömning är att det finns en god medvetenhet om uppdraget på de flesta enheter men att det skulle behövas ett systematiskt arbete för att utveckla undervisningen och annat bemötande för att bli ännu duktigare på området. En av grundskolorna har under en längre period arbetat i undervisningen med jämställdhet. Barn och utbildningsförvaltningen strävar efter att statistik och analys av skolans resultat ska göras könsuppdelad.

Miljökontoret har jämställdhetsarbetet med i det vardagliga arbetet. Informationen på hemsidan och informationsmaterial som produceras utformas med hänsyn till jämställdhetsaspekten. Inom Miljösamverkan Sydost genomförs ett antal projekt och temadagar. Jämställdhet finns med i planeringen och redovisas årligen i jämställdhetsstatistik. Personalen får regelbundet ta del av nyhetsbrevet "Jämställ.nu" där nyheter, evenemang, praktiska tips, verktyg och publikationer sammanställs.

Arbeta fram ett förslag/en modell för hållbar och systematisk jämställdhetsintegrering som ska implementeras inom ordinarie kvalitetsarbete.

Kommunens jämställdhetsarbete och styrning ligger i kommunstyrelsens uppdrag till nämnderna, att utifrån utvecklingsplan konkretisera prioriterade mål, insatser och åtgärder. Förvaltningscheferna får ett utökat ansvar att bära och driva det operativa arbetet med stöd från nyckelfunktioner. Jämställdhetsarbetet ska kontinuerligt följas upp och återrapporteras till respektive nämnd samt presenteras i kommunens årsredovisning.

2016 tecknades ett avtal mellan Kommunal och SKR om att heltid ska bli norm i kommunen. Målet är att heltidsarbete ska vara norm 2021. Projektet heltidsresan/heltid som norm omfattar tre mål;

- Alla medarbetare som nyanställs ska anställas på heltid
- Alla deltidsanställda ska erbjudas heltidsarbete
- Fler av de som har en heltidsanställning men jobbar deltid ska eftersträva heltidsarbete.

Heltidsarbete ökar det ekonomiska oberoendet och gör att fler klarar av sin egen försörjning. När fler arbetar heltid uppstår positiva effekter för yrkens attraktivitet, framtida kompetensförsörjning och jämställdhet.

Det skiljer 3,6 miljoner kronor i livsinkomst mellan kvinnor och män på den svenska arbetsmarknaden. Huvudorsaken är att betydligt fler kvinnor arbetar deltid. För att kvinnor och män ska bli mer jämställda måste kvinnor få samma förutsättningar vad gäller arbete, både på jobbet och i hemmet. Att fler arbetar heltid bidrar till en mer jämställd arbetsmarknad och i förlängningen också ett mer jämställt samhälle.

Folkhälsa

Det övergripande nationella målet för folkhälso-politiken är att skapa samhälleliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa i hela befolkningen och sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation.

Det övergripande målet för folkhälsopolitiken omformuleras med ett tydligare fokus på jämlik hälsa.

Under 2020 har folkhälsoarbetet starkt påverkats av Covid-19 utbrottet. Det har varit mycket svårt att bibehålla planerat utvecklingsarbete och genomföra förebyggande aktiviteter inom folkhälsans alla områden. Framförallt syns det i olika gruppverksamheter, föräldramöten och drogfria aktiviteter. Även det lokala strategiarbetet med nya mål för folkhälsoarbetet har påverkats negativt utifrån möjligheter att genomföra workshops, möten och utbildningar.

Visst arbete har kunnat anpassas för att kunna genomföras. Så som individuellt COPE, BIM-grupp, utveckling av promenadmöten och använde av teams för planeringsmöten. Även samordningsarbete och utvecklingsarbete kring psykisk hälsa, integration och barnkonventionen har genomförts.

En rad åtgärder har planerats och genomförts som följd av Covid-19. Till exempel Inventering av civilsamhällets möjligheter att vara ett stöd. Sommaraktiviteter har genomförts för barn. Brev till alla som gått MHFA-utbildning. Brev till föräldrar om vikten att ta ansvar vid skolavslutningen och förstärkt vuxennärvaro vid skolavslutningen. Utskick till barn och ungdomar om hur, vart man kan få hjälp om det är problem hemma. Information till befolkningen om att uppmärksamma risken för ökat våld i hemmet. Julkort via matkassarna

När Covid-19 är över är det viktigt att man funderar på hur ett förebyggande folkhälsoarbete kan hållas igång även i kristider. Risken för negativ utveckling på folkhälsans alla områden är stor när samhällets resurser och fokus koncentreras på att hantera en kris.

Enligt kommunens verksamhetsplan för folkhälsa ska 80 % av aktiviteterna i verksamhetsplanen för folkhälsa vara uppfyllda för att målet ska anses uppfyllt. 2020, 82 % av aktiviteterna genomfördes helt eller delvis. Det är en minskning från 96 % 2019. Verksamhetsplanen 2019–2020 innehåller 48 aktiviteter. Under året har 28 aktiviteter genomförts helt utifrån verksamhetsplanen, 12 aktiviteter har delvis genomförts och 8 aktiviteter har inte blivit genomförda.

Under 2020 har aktiviteterna i verksamhetsplanen planerats och utvärderats utifrån jämställdhet och integration. Syftet är att ge ökade förutsättningar för tjejer och killar, kvinnor och män att få del av det bedrivna folkhälsoarbetet och att nya kommuninvånare ska komma in i samhället. HBTQ-frågorna lyftes fram av folkhälsorådet som bland annat delade ut PRIDE-flaggor till föreningar och kommunala verksamheter.

Integrationsarbetet för de många nya invånarna i Mönsterås kommun har varit prioriterat i folkhälsoarbetet. En arbetsgrupp har startats för att stärka integrationsarbetet.

För att stärka barn och unga i Mönsterås arbetar kommunen bland annat med att ge föräldrar stöd och utbildning i tydligt och tryggt föräldraskap inom Värme och Ramar. Ett arbete som inte kunnat genomföras fullt ut under året. Erbjudande om individuell och digitalt föräldrastöd har marknadsförts utifrån rådande situation.

Fokus folkhälsa 2020 har haft fortsatt inriktning på psykisk hälsa/ohälsa med bland annat en uppskattad föreläsning Mats Billmark. Utbildningen "första hjälpen vid psykisk ohälsa" MHFA har inte kunnat erbjudas under större delen av 2020. En lokal handlingsplan för att stärka psykisk hälsa och minska risken för suicid har fastställts av KS.

Ungas hälsa, i synnerhet den psykiska hälsan, har uppmärksamats i ett flertal rapporter under 2000-talet. Det konstateras att de flesta ungdomar i Sverige mår bra, men att psykisk ohälsa och psykosomatiska besvär har ökat. I 2018 års LUPP-undersökning märks en tydlig ökning av besvär som kan härledas till psykiskt mående. Det är troligt att den psykiska hälsan bland kommuninvånarna försämrats under Covid-19.

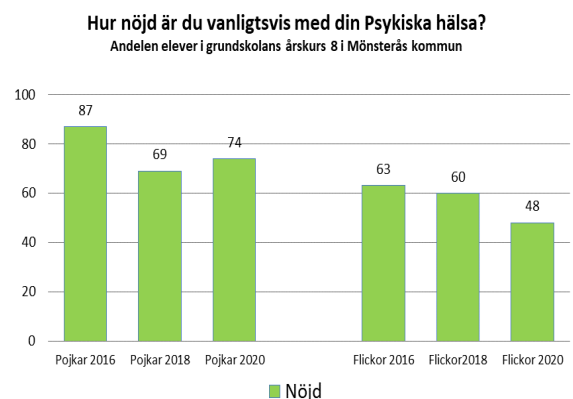


Diagram 13: Andelen som svarat att de är nöjd med psykisk hälsa. Drogvanundersökningen 2020 Mönsterås kommun.

Tobak, alkohol, narkotika, doping och spel

2020 års drogvaneundersökning genomfördes i årskurs 8. Den långsiktiga trenden är att användningen av tobak minskar. Men i 2020 års undersökning syns en ökning av andelen tobaksbrukare. Även användande av alkohol har långsiktigt minskat bland elever i årskurs åtta. I 2020 års undersökning syns det däremot en tydlig ökning av bruk av alkohol bland pojkarna. Den totala andelen av elever som har erfarenhet av att prova E-cigarett har minskat i 2020 års undersökning. Narkotikaanvändning bland elever i årskurs åtta är fortsatt mycket ovanligt. Spel om pengar har blivit vanligare bland pojkarna.

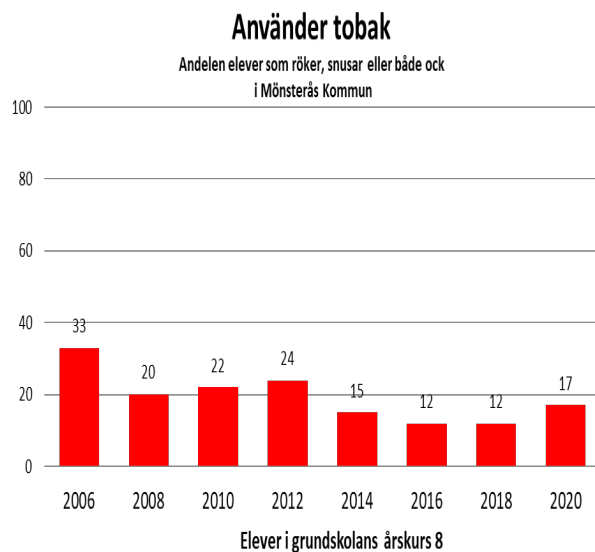


Diagram 14: Andelen Tobaksanvändare i Årskurs 8 Mönsterås kommun. Mönsterås kommuns drogvaneundersökning 2020.

Ett av de viktiga målen i folkhälsoarbetet har varit att minska tobaksbruket bland elever på grundskolan och gymnasieskolan. Även om tobaksbruket minskat är det fortfarande många ungdomar som börjar använda tobak och många gånger inleder ett livslångt beroende i 15–16 årsåldern. Ytterligare strukturerat arbete med att få skolorna och skoltiden tobaksfria skulle vara önskvärt. Även ANDT-arbete har varit påverkat av Covid-19 då det inte gått att genomföra föräldramöten och nästa alla drogfriaktiviteter varit inställda.

Urval av genomförda folkhälsoinsatser 2020:

- Drogvaneundersökning har genomförts bland elever i årskurs 8 i Mönsterås kommun.
- Folkhälsostipendiet delades ut till Timmernabbens tennisklubb för framtagande av padelbana.
- Erbjudande om gratis lovaktiviteter var omfattande, både via föreningslivet och via fritidsgårdarna.
- Föräldrastödsprogrammet COPE har erbjudits individuellt och digitalt.
- Öppna förskolans verksamhet erbjuder stöd och sociala kontakter för barn och föräldrar. På Öppna förskolan Råd och stöd utvecklas och erbjuds minigrupper.
- Sportlovsaktiviteter för barn och ungdomar har genomförts.
- En mängd föreningsaktiviteter har genomförts och arbetet med certifiera föreningar har fortsatt.
- Cykling för att uppmärksamma psykisk ohälsa.
- Stöd till barn i missbruksmiljöer har genomförts.
- En Handlingsplan Psykisk hälsa och suicid förebyggande är framtagen och arbetet med genomförande är påbörjat.
- Informationsbrev till föräldrar och barn om ANTS och våld i nära relationer.

Miljö

Miljö och hållbar utveckling är viktiga faktorer som genomsyrar arbetet inom olika verksamhetsområden. Mönsterås kommun ska vara en miljökommun med höga målsättningar vad det gäller hållbarhet och påverkan på klimatet. Kommunen ska utvecklas mot fossilfrihet och positiv miljöpåverkan.

Mönsterås kommun har ett tydligt förhållningssätt till miljö- och hållbarhetsfrågor och är en "Grön kommun" i många hänseenden. Kommunen arbetar aktivt med olika utvecklingsfrågor inom miljö- energi- och klimatområdet. Kommunen är också grön genom sin mångfald av naturtyper; skog, åker, äng och andra gamla kulturmarker samt hav och vattendrag.

Kommunen satsar på förbättrande åtgärder i tätortsnära naturområden och i vatten- och kustmiljön. Miljö- och naturprojekt och satsningar på energisnålt byggande är några exempel på detta. Som "Grön kommun" är Mönsterås medlem i föreningen Sveriges Ekokommuner som arbetar för ett hållbart samhälle.

Målformuleringar för en bättre miljö finns bland annat i översiktsplanen, i Kemikalieplan för giftfritt Mönsterås och i de lokala miljömålen. Nya lokala miljömål för Mönsterås kommun antogs av kommunfullmäktige i maj och har under året presenterats för flera nämnder och förvaltningar. Miljömålen är uppdelade i fyra fokusområden

- Ett hållbart liv i Mönsterås kommun
- Fossilbränslefri och energieffektiv kommun
- En tillgänglig natur med stärkt biologisk mångfald
- Rent vatten i Mönsterås kommun

Under varje fokusområde finns mål och förslag till åtgärder. Målen ska vara uppnådda till år 2025.

Kommunen driver egna miljö- och naturvårdsprojekt och deltar även i gemensamma projekt, både regionala och nationella. Genom Miljösamverkan Sydost deltog miljö- och byggförvaltningen i projekt om ansvarsutredningar inom förorenade områden, legionella, campylobacter och Ehec samt vattenbesparingar.

Kommunen deltar också i Glokala Sverige som är ett kommunikations- och utbildningsprojekt. Det ska stärka kunskap och engagemang för Agenda 2030 bland politiker och tjänstepersoner. Projektet är ett samarbete mellan Svenska FN-förbundet och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och finansieras av Sida. Idag deltar 163 kommuner och 18 regioner i Glokala Sverige.

På grund av pandemin har vissa delar av miljö- och hållbarhetsarbetsarbetet inte kunna bedrivas som vanligt. Det gäller framförallt publika evenemang och möten. Bland annat fick årets "Gäddans dag" ställas in. Till en början ställdes också olika möten in för att senare övergå till att bli digitala. Digitala möten innebär dock positiva effekter för klimatet då transporter minskar. Den miljö- och livsmedelstillsyn som kommunen utför har bedrivits på annat sätt eller ställts in. Nya arbetsuppgifter som har tillkommit i pandemins spår är trängselkontroller på restauranger.

Mönsterås kommun steg i Miljöaktuellt ranking från plats 206 till plats 96. Detta är glädjande och ett tecken på att kommunen miljö- och hållbarhetsarbete går åt rätt håll. Det kan dock också till en del bero på att frågorna som ställs varierar något från år till år.

Begränsad klimatpåverkan

Kommunen har under 2020 tillsammans med ett privat företag identifierat ett lämpligt område för biogasproduktionsanläggning och tagit fram en detaljplan som möjliggör detta. Miljötillstånd för anläggningen beviljades 2020 av miljöprövningsdelegationen på länsstyrelsen.

Av kommunens bilar är 18 % miljöbilar enligt definitionen el/gasbilar som uppfyller EURO 6 och det finns 14 laddplatser fördelat på 7 stolpar för laddning av elbilar i kommunen. En del av kommunens bilar, bland annat sopbilarna, tankas numera med det fossilfria bränslet HVO.

För kommuninvånare, föreningar och företag bedriver kommunen en aktiv energi- och klimatrådgivning. I det arbetet fungerar Mönsterås också som samordnare av energi- och klimatrådgivningen för fem andra kommuner. Syftet är att hjälpa allmänhet och företag att minska energiförbrukningen och användningen av icke förnyelsebara energikällor. Arbetet finansieras av Energimyndigheten.

I samband med nybyggnation av Fliseryds skola installerades solpaneler. Dessa har producerat 28,3 MWh under de 7 månader som de har varit i drift. Solpanelerna på kommunhuset, biblioteket och Galaxen har producerat ca 70 MWh. Det är mindre än normalt på grund av omläggning av taket på kommunhuset. Kommunen är delägare (40 %) i ett vindkraftverk som tyvärr delvis har stått stilla under året på grund av växelådhaveri och svårigheter att få det reparerat på grund av pandemin.

I Mönsterås och Blomstermåla tätorter är samtliga kommunala fastigheter, 80 % av de privata villorna och 95 % av kommersiella fastigheter anslutna till fjärr-

värme. I kommunens övriga tätorter finns biobränslepannor.

Kommunen har under 2019/2020 deltagit i EU-projektet ACT NOW! tillsammans med Energikontor Sydost. Detta har resulterat i ett mer aktivt arbete med energiuppföljning genom införandet av ett energiuppföljningssystem.

Lokalisering och förutsättningar för etablering av vindkraftverk finns i fastställd vindbruksplan där kommunens målsättning är 300 MW vindkraft. Installerad effekt på befintliga vindkraftverk är 88,2 MW. Arbetet med vindkraftpark Åby-Alebo som drivs av en privat aktör har pågått under hela året. Parken kommer att bestå av 36 vindkraftverk med en installerad effekt av 155 MW och en beräknad produktion av 500 GWh per år.

Vattenförvaltning

Kommunen arbetar aktivt med vattenförvaltning i enlighet med EU:s ramdirektiv för vatten, vattendirektivet. Regelverket syftar till att bevara och förbättra alla typer av yt- och grundvatten. Målsättningen är att alla vatten ska uppnå god status och att vattenkvaliteten inte försämras. Några exempel för att förbättra vattenförekomster inom kommunens geografiska gränser är arbete med avloppsfrågor, våtmarker, vattenmiljöer, fiskevårdsåtgärder och biotopvårdande åtgärder. Kommunen arbetar aktivt i Alsteråns vattenråd och Emåförbundet. Sedan 1990-talet genomförs dessutom regelbunden provtagning av ett antal kustmynnande vattendrag i egen regi.

På grund av lite nederbörd har det under året varit låga vattennivåer och flöden. Grundvattennivåerna samt nivåerna i Alsterån och Emån har tidvis varit mycket låga. Kommunen har under 2020 fortsatt sitt arbete med att öka kapaciteten i vattenverken samt säkerställa råvattentillgången. Kommunen har arbetat vidare enligt den VA-plan som antogs 2017.

Giftfri miljö

Kommunen har fortsatt och även utökad den kemikaliefria städningen. Städning sker med avjoniserat vatten som framställs i egen anläggning.

Tre förskolor i kommunen är certifierade enligt Grön flagg. Grön Flagg är Håll Sverige Rents program som hjälper lärare och pedagoger att väcka upptäckarglädje kring hållbarhetsfrågor.

Kartläggningar och undersökningar av gamla deponier fortsätter. Kommunen har under året inventerat Kushagsslätten (Muddern). Provtagning har gjorts och resultaten väntas under 2021.

Ingen övergödning

Till avloppsreningsverken i Nynäs och Gaddenäs är ca 83 % av fastigheterna anslutna. Reduktionen av kväve är 65-70 % och fosfor 96-98 %.

Ett projekt avseende inventering av enskilda avlopp pågår. Den information om äldre enskilda avlopp, som tidigare samlats in genom utskick av frågeformulär, har överförts till verksamhetssystemet. Utifrån kända uppgifter pågår nu bedömning och sammanställning av de enskilda avlopp som uppfyller respektive inte uppfyller dagens krav.

Kommunen har under 2020 arbetat inom projektet LEVA – Lokalt Engagemang för Vatten som syftar till att genomföra åtgärder för minskad övergödning och ökad livsmedelsproduktion i samarbete med lokala lantbrukare. Flera möjliga vattenvårdsåtgärder har identifierats, varav minst två kommer att genomföras under 2021.

Levande sjöar och vattendrag och myllrande våtmarker

Mönsterås kommun har inom sitt drivande miljöarbete sökt olika bidrag för att starta och driva miljö- och naturvårdsprojekt. Under året har kommunen varit aktiv i en rad olika regionala arbetsgrupper och även lokalt involverat ideella grupper i miljöarbetet.

Kommunen driver och deltar i flera projekt som syftar till att återskapa och nyanlägga våtmarker. Bland annat planeras våtmarker för fiskreproduktion och biologisk mångfald.

Arbetet med att återställa vattenområdet vid Åbyfors kvarn i Emån har pågått under 2019 och 2020. Den gamla kvarndammen har rivits ut och biotopvårdande åtgärder har genomförts i det före detta dammområdet. Åtgärderna har redan gett fantastiska resultat och förväntas bidra till kraftigt förbättrade förutsättningar för bland annat lax och havsöring i Emån.

Kalkningsverksamheten har i kommunens försurningskänsliga sjöar och vattendrag fortsatt enligt plan.

Hav i balans samt levande kust och skärgård

Kalmarsundskommissionen är en regional miljösamverkan för kustmiljöfrågor. Kommunen deltar i kommissionens styr- och arbetsgrupp.

Skräp på våra stränder är vanligt och kan sedan hamna i havet. Kommunen städar de kommunala badstränderna och har nu också tillsammans med övriga kustkommuner i Kalmar län testat ett nytt sätt att se till att vår kust blir mer skräpfri. Strandstädarkartan är en digital karttjänst där privatpersoner, föreningar m.fl. kan berätta för andra att de har städat en strand eller att de har sett skräp vid en strand som de inte har haft

möjlighet att samla upp. Det går också, om mycket skräp har samlats ihop, anmäla behov av borttransport.

God bebyggd miljö

Samhällsplanering handlar om att ge alla människor en hållbar god livsmiljö där en långsiktigt god hushållning med naturresurser och energi främjas samt där bostadsbyggande och ekonomisk utveckling underlättas. Samhällsplanering handlar också om alla de människor som lever och vistas i rummen mellan byggnaderna, om infrastruktur, hållbarhetsfrågor, samhällsservice, allmänna ytor, arbetsplatser, och inte minst samspelet mellan dessa funktioner och dess gestaltning. Under senaste året har kommunens arbete varit inriktat på att skapa nya attraktiva bostäder och boendemiljöer i både nya som befintliga områden.

Mönsterås kommun jobbar vidare med fibernätet och erbjuder fiberuppkoppling till merparten av bostäderna i kommunen. Mönsterås Stadsnät omfattar inte bara Mönsterås tätort utan i princip hela kommunens geografiska yta.

Kommunen är medlem i Kalmar Läns luftvårdsförbund. Förbundet arbetar med mätningar av luftkvalitet, förbättring av luftkvalitet samt information. Kommunen deltar i styrelsearbetet.

Under 2020 har arbetet med att ta fram en naturguide för Mönsterås kommun inletts. Guiden syftar till att lyfta fram besöksvärda natur- och kulturområden och kommer att färdigställas under 2021.

En god bebyggd miljö handlar också om en bra avfallsanläggning. Det finns till exempel möjligheten att lämna förpackningar och tidningar för återvinning i samtliga tätorter. Det finns också flera sätt för hushållen att lämna sitt farliga avfall. Det kan lämnas vid Mörkeskogs avfallsanläggning eller i "Samlaren" som finns i sex livsmedelsbutiker i kommunen. Där är det lätt att lämna uttjänt småelektronik, batterier, glödlampor mm.

Matavfall samlas nu in i hela kommunen både i villor, flerbostadshus och hos företag. Under 2020 samlades 647 ton in. Det är en ökning med 16 ton sedan 2019. Den insamlade mängden matavfall under 2020 räcker till att köra hundra biogasbilar ca 1200 mil var. Rötresten som blir över har ett mycket bra näringsinnehåll och används som gödning på åkermark. På så sätt sluter vi ett kretslopp.

I maj startades Återbruket på Mörkeskogs avfallsanläggning. Där kan besökare lämna in saker som någon annan kan använda en gång till. Det har blivit mycket uppskattat. Dessa saker hämtas sedan av Hjulet och Shalom och säljs i deras second hand butiker.

Mörkeskogs avfallsanläggning har under året haft besök av några skolklasser för visning av anläggningen och information om cirkulär ekonomi och om avfalls-sortering. De fick också praktiskt sortera avfall för materialåtervinning.

Matsvinn är fortfarande i fokus i skolköken och ett flertal olika åtgärder har gjorts för att framför allt minska svinnet i tillagningsledet. Försäljning av rester till kommunens personal i egen låda ("klimatlåda") har utökats till fler skolor. Andelen ekologiska livsmedel uppgår till 34,7%.

Kommunen är varje år med i Håll Sverige Rents kampanj Skräpplockardagarna. Runt om i kommunen plockar förskolor och skolor skräp. Både för att göra sin närmiljö lite finare och visa att nedskräpning inte är OK.

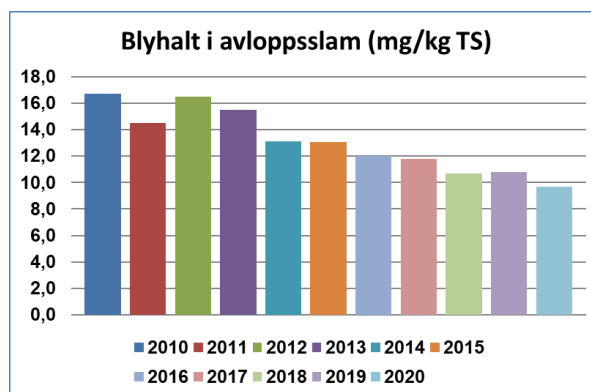


Diagram 15: Blyhalt i avloppsslam (mg/kg TS) 2010-2020.
Gränsvärde för spridning på åkermark är 100 mg/kg TS.

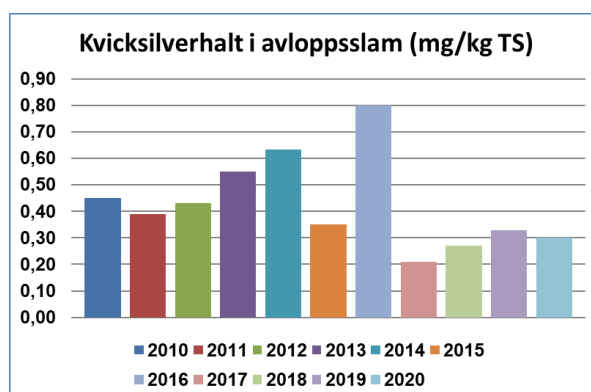


Diagram 16: Kviksilver i avloppsslam (mg/kg TS) 2010-2020.
Gränsvärde för spridning på åkermark är 2,5 mg/kg TS.

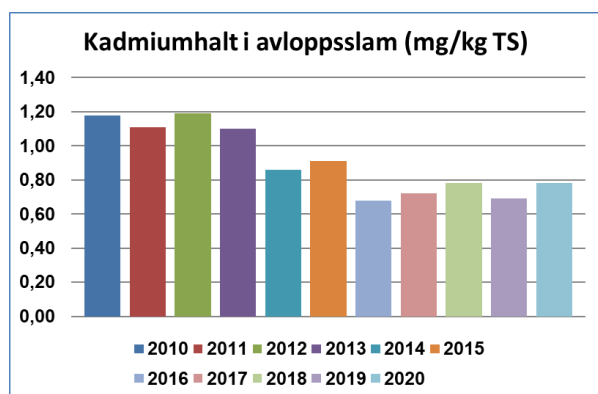


Diagram 17: Kadmiumhalt i avloppsslam (mg/kg TS)

Gröna nyckeltal	2019	2018	2017
Mängd hushållsavfall (kg/inv)	433	443	463
Andel ekologiskt odlad åker (%)	11,3	11,5	7,9
Andel skyddad natur (%)	4,8	4,8	4,8
Andel förnybar energi kommunala lokaler	99,9	99,9	99,9
Andel miljöfordon för persontransport (%)	99,9	99,9	99,9
Energi för tjänsteresor (kWh/årsarbetare)	988,7	893,8	-
Andel ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet %	31	31	36

Kommunstyrelsens underskrifter

Mönsterås, den 16 mars 2021

Anders Johansson (C)
Ordförande

Robert Rapakko (S)
1:e vice ordförande

Jens Robertsson (C)
2:e vice ordförande

Jimmy Persson (C)

Carina Holmberg Olofsson (C)

Katarina Johansson (C)

Åsa Ottosson (M)

Madeleine Rosenqvist (KD)

Lejla Radovic (S)

Lars Hollner (S)

Sören Boman (SD)

Kristina Nyman (S)

Christer Olsson (SD)

Mönsterås kommun är helägare till sju bolag, varav fem huvudbolag samt delägare med 40 % i ett vindkraft-bolag. Bolagen bedriver verksamhet inom områdena bostäder, uthyrning av industrilokaler, eldistribution/elproduktion, bad och rekreation samt vindkraft. Samtliga bolag drivs som aktiebolag, undantaget dotterbolaget till Mönsterås Utvecklings AB som drivs som kommanditbolag. Tre av bolagen ingår i en aktiebolagsrättslig koncern där Mönsterås Holding utgör moderbolag.

Bolagen bedriver sin verksamhet under helt eget verksamhetsmässigt och ekonomiskt ansvar. Ansvarsförhållandet regleras enligt aktiebolagslagen. Samtliga bolag (exklusive Emåbygdens vind AB) är till 100 % ägda av Mönsterås kommun, och kommunen utövar sitt ägaransvar och sin ägartillsyn dels via bolagsstämmor och dels via ägardirektiv som fastställs av kommunfullmäktige.

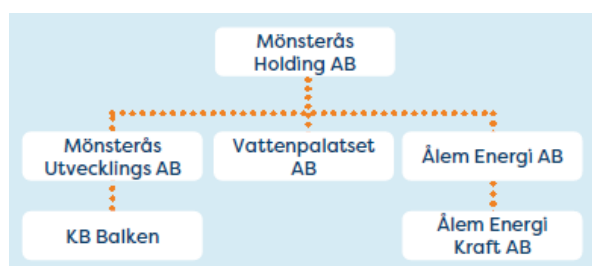
I den sammanställda redovisningen som består av resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys, har ekonomiska transaktioner mellan kommun och bolag samt mellan de kommunala bolagen eliminerats. Den sammanställda redovisningen gör det därmed möjligt att göra analyser och bedömningar av kommunens totala ekonomiska åtaganden.

MÖNSTERÅS HOLDING AB KONCERN

Mönsterås Holding AB ägs till 100 % av Mönsterås kommun. Bolaget är i sin tur ägare till Vattenpalatset i Mönsterås AB, Mönsterås Utvecklings AB samt Ålem Energi AB. Några av bolagen har dotterbolag i sina respektive koncerner enligt organisationsschemat nedan.

Mönsterås Holding AB bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i bolag med anknytning till Mönsterås kommun samt samordnar för dessa bolag övergripande frågor.

Styrelsens ordförande är Anders Johansson. Ansvarig tjänsteman är kommunchef Fredrik Johansson.



Årets viktigaste händelser

Under året har Mönsterås Holding haft tre möten varav en bolagsstämma och ett möte där styrelsen beslutade om årsredovisningen.

Ekonomisk analys

Årets resultat visar ett underskott på 2,4 mnkr för Holding-koncernen. Resultatet för moderbolaget uppgår till -3,2 mnkr, vilket är en följd av att lämnade koncernbidrag redovisas i resultaträkningen.

Mönsterås Holding AB	2020	2019	2018
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	46,2	48,1	43,1
Årets Resultat	-2,4	-2,4	-6,0
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	163,9	150,8	137,1
Omsättningstillgångar	31,9	18,0	15,9
Summa Tillgångar	195,7	168,8	153,0
Eget kapital	20,1	19,3	18,0
Långfristiga skulder inkl avsättn.	117,3	133,9	130,4
Kortfristiga skulder	58,4	15,6	4,7
Summa Eget Kapital och skulder	195,7	168,8	153,0
Nyckeltal			
Soliditet	10,3%	11,4%	11,8%

Mönsterås Holding AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. För 2020 har en borgensavgift på 0,50 % av beslutad borgensram tagits ut.

Framtiden

Mönsterås Holding AB bedriver ingen egen verksamhet utan har en samordnande roll av de underliggande bolagen. Under förutsättning att inga större avvikelser sker i de underliggande bolagen kommer inte Mönsterås Holding AB få några förändrade förutsättningar.

MÖNSTERÅS UTVECKLINGS AB KONCERN

Mönsterås Utvecklings AB (MUAB) ägs till 100 % av Mönsterås Holding AB. I koncernen Mönsterås Utvecklings AB ingår det helägda kommanditbolaget Balken. Bolaget äger och hyr ut industri- och kontorslokaler. MUAB äger och hyr ut lokaler för tillverkning, tjänsteproduktion, tradingverksamhet och service. Bolaget förvaltar cirka 32 400 kvm lokalyta. Antalet hyresgäster uppgår till cirka 75 och är till övervägande del små och medelstora företag.

MUAB skall aktivt verka för att främja näringslivet i Mönsterås kommun. I det sistnämnda avseendet svarar bolaget, genom avtal med Mönsterås Kommun, för kommunens insatser gentemot näringslivet.

Styrelsens ordförande: Anders Johansson
Verkställande direktör: Thomas Svensson.

Årets viktigaste händelser

Under året har två fastighetsförsäljningar genomförts.

Två tillbyggnader på fastigheten Knutskulla 4:1, Ålems Kyrkby, påbörjades. Lokalerna kommer att hyras av Kalmar Bageri AB. Ombyggnad av plan 2 i fastigheten Tändstickan 6, Mönsterås, påbörjades. Lokalerna kommer att hyras av kommunens arbetsmarknadsenhet.

I samarbete med kommunens verksamheter fungerar bolagets personal som en kontaktväg för företagen. För att stärka näringslivet deltar Mönsterås Utvecklings AB aktivt i olika nätverk och har ett flertal samarbetspartners.

Covid-19

Årets aktiviteter har varit mycket begränsade med anledning av Covid-19. Där det varit möjligt har aktiviteter genomförts digitalt, t.ex. digitala företagsbesök och nätverksträffar. Övriga näringslivsarrangemang såsom mässor, seminarier m.m. har ej genomförts. Mönsterås kommun har samlat näringslivsrådet vid ett flertal tillfällen för att stämma av läget bland kommunens företag. Rådet har utökats med representanter från Svenskt Näringsliv, kommunens tre banker och Almi Företagspartner AB.

Ekonomisk analys

Bolagets nettoomsättning uppgår till 12,4 mnkr och årets resultat efter bokslutsdispositioner är 0,3 mnkr.

Mönsterås Utvecklings AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. Ägaren har höjt borgensavgiften från och med år 2020 med 0,25% till 0,50%.

Under året har investeringar för cirka 6 mnkr genomförts. Investeringarna avser både till- och ombyggnader för hyresgäster samt satsningar inom energibesparande åtgärder.

Mönsterås Utvecklings AB	2020	2019	2018
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	12,4	12,0	11,8
Årets Resultat	0,3	0,2	0,2
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	40,1	40,6	38,3
Omsättningstillgångar	6,6	6,3	10,0
Summa Tillgångar	46,7	46,9	48,2
Eget kapital	8,7	5,4	5,2
Långfristiga skulder inkl avsättn.	25,0	25,0	25,5
Kortfristiga skulder	12,9	16,5	17,6
Summa Eget Kapital och skulder	46,7	46,9	48,2
Nyckeltal			
Soliditet	18,7%	11,4%	10,7%

Framtiden

Under det kommande året förväntas verksamheten bedrivas med oförändrad inriktning.

För närvarande domineras omvärlden av Covid-19-pandemin och dess påverkan på näringslivet. Vilka effekter detta kommer att få på hyresgästerna och ekonomin framöver är omöjlig att förutspå. Flertalet av hyresgästerna verkar på en globalt konkurrensutsatt marknad.

VATTENPALATSET I MÖNSTERÅS AB

Vattenpalatset i Mönsterås AB ägs till 100 % av Mönsterås Holding AB. Vattenpalatsets huvudverksamhet är att driva ett äventyrsbad som också inrymmer en motionsanläggning med gym och spinning samt café.

Styrelsens ordförande: Maria Robertsson

Verkställande direktör: Oscar Ekstam.

Årets viktigaste händelser

Året 2020 inleddes med en hög verksamhet, prognosen visade en stark uppgång. Renoveringen av relax och gym gjorde att många sökte sig till Vattenpalatsets verksamheter. Dock vändes verksamheten snabbt helt upp och ned bara några månader in på året. Covid-19 kom och gav som resultat att badverksamheten helt fick stänga och all verksamhet sjönk istället till rekordlåga besök.

Gym och gruppträning har varit igång under hela året men med stora restriktioner. På grund av Covid-19 har "nyckelgym" installerats så att kunderna kan komma in även då gymmet är obemannat.

Badet har öppnat och stängt för allmänheten i omgångar och det har varit en stor utmaning att hålla igång simskoleverksamheten under 2020.

Vattenpalatset har hela året vidhållit att god simskola kan bedrivas men har påverkats av skolans svårigheter att transportera elever till badet. Detta till trots har simskola kunnat ges till de som är icke simkunniga och speciellt till elever i årskurs 6. Badplanen som sattes 2018 har gett god effekt hittills. Oro finns dock att kunna säkerställa god sim-kunskap för de yngre årskurserna om Covid-19 begränsar även större del av 2021 då badplanen inte kunnat följas under 2020.

Till 2020 har nya verksamhetsmål beslutats. Dessa mål påverkas i stor grad av Covid-19. Simskolan är trendbrytaren.

- 100% av Vattenpalatsets närvarande simskolelever ska nå målen för att vara simkunnig i årskurs 6.
- Resultat 2020: 99,9% simkunnighet
- Vattenpalatset ska öka antalet badgäster på äventyrsbadet med 5% årligen.
- Resultat: Ej uppnått
- Vattenpalatset ska nå 85 000 betalande besökare till år 2025.

Under 2020 har Vattenpalatset i Mönsterås AB haft 32 704 inpasseringar, 27 006 färre än året innan. Vat-

tenpalatset hade under 2020 så pass avvikande öppethållande att rättvis statistik med antal öppna dagar mot föregående år ej är möjligt.

Sedan hösten 2016 utför Vattenpalatset en boknings- och nyckelhanteringstjänst åt Kultur- och fritidsförvaltningen i Mönsterås kommun. Under 2020 utförde Vattenpalatset även vaktmästartjänster åt Fastighetskontoret vilket ökade de externa intäkterna. Eventuell fortsättning under 2021 är under utredning.

Ekonomisk analys

Aktieägartillskott har erhållits med 5,2 mnkr, vilket gör att årets resultat uppgår till 0 kr.

Intäktsposter i form av bad- och gymavgifter uppgick till 3,0 mnkr, vilket är en stor minskning jämfört med föregående år. Kostnaderna för sålda varor uppgick till 7,0 mnkr, vilket innebär ett bruttoreultat på -4,0 mnkr.

Vattenpalatset i Mönsterås AB	2020	2019	2018
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	3,0	4,7	4,0
Årets Resultat	0,0	0,0	0,0
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	12,6	13,5	7,4
Omsättningstillgångar	12,7	12,3	11,0
Summa Tillgångar	25,3	25,8	18,4
Eget kapital	0,5	0,5	0,5
Långfristiga skulder inkl avsättn.	24,0	23,9	16,8
Kortfristiga skulder	0,8	1,4	1,1
Summa Eget Kapital och skulder	25,3	25,8	18,4
Nyckeltal			
Soliditet	2,0%	1,9%	2,7%

Vattenpalatset i Mönsterås AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. För 2020 har en borgensavgift på 0,5 % av beslutad borgensram tagits ut.

Framtiden

En utmaning är att med befintlig personal kunna fylla de önskemål och behov som finns för tider i simskola, motionssim och gruppträning.

Friskvårdstrenden består men en utmaning finns i att attrahera besökare och skapa en säker och trygg anläggning för att öka dess popularitet. Speciellt under den pågående pandemin. Vattenpalatset är direkt beroende av framtida restriktioner gällande smittspridning av virus i samhället.

ÅLEM ENERGI AB KONCERN

Ålem Energi AB ägs till 100 % av Mönsterås Holding AB. Bolaget distribuerar elenergi till kunder inom södra delen av Mönsterås kommun. I koncernen ingår det helägda aktiebolaget Ålem Energi Kraft AB. Från 2019 finns elhandel och sedan 2020 även gatubelysning i koncernen.

Styrelsens ordförande: Håkan Sjöborg

Verkställande direktör: Johanna Stensson

Årets viktigaste händelser

Skällerydsprojektet börjar gå mot sitt slut, vilket har varit ett av de mest omfattande samförslägningsprojekten i Ålem Energis historia. I projektet har det grävts ner och vädersäkrats över 5 000 m luftledning. Det har bytts ut 4 st nya transformatorstationer och en ny kopplingsstation är inkopplad, vilket innebär att Ålem Energi har säkrat upp leveransen av el för mer än halva kundstocken i koncessionsområdet. Elnätet har eliminerat sin mest felbehäftade luftledning i och med projektet. Under 2020 var de väderrelaterade driftstörningar få. Målsättningen är att kontinuerligt minska avbrottstiden för våra kunder och att inga elnätstkunder ska ha längre avbrott än 12 timmar.

Ny Vd Johanna Stensson har varit på plats sedan augusti då den tidigare Vd valt att säga upp sig för att gå vidare för nya utmaningar inom branschen.

Covid-19-pandemin

Covid-19-pandemin har i viss grad påverkat Ålem Energis ekonomiska resultat på grund av sänkta sociala avgifter. Pandemin har även haft inverkan på Ålem Energis personal då de har fått anpassa sig till de regionala/nationella restriktionerna. Hemarbete har skett i största mån och fysiska möten har ersatts med digitala. Kontoret har hållits stängt för allmänheten.

Ekonomisk analys

I dotterbolaget Ålem Energi Kraft uppgick elproduktionen 2020 till 3,16 GWh (3,52), affärsområdets resultat pressades även detta år av den extremt låga vattenföringen. Från juni månad till slutet av december var produktionen stoppad pga låg vattenföring, vilket bidrar starkt till det svaga resultatet. Även elpriset har varit lägre under 2020 vilket påverkar resultatet. Först efter 2022 bedöms en måttlig ökning av elpriset. Årets resultat för koncernen uppgår till 0,6 mnkr. I resultatet finns ett lämnat koncernbidrag med 2,2 mnkr till Mönsterås Holding AB.

Investeringar

Förutom den omfattande investeringen i Skällerydområdet där 5000m luftledning har raserats och grävts ner har även några mindre samlägningsprojekt ägt rum ibland annat Sobo/Strömsrum. För bästa

samhällsnytta söker Ålem Energi alltid möjligheten till samförslägning av installationer i samhällets tjänst.

Ålem Energi Koncern	2020	2019	2018
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	31,2	32,7	27,5
Årets Resultat	0,6	1,0	-3,4
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	111,9	97,6	92,4
Omsättningstillgångar	21,9	8,3	7,5
Summa Tillgångar	133,8	105,9	100,0
Eget kapital inkl obeskattade reserver	38,2	35,8	34,8
Långfristiga skulder inkl avsättn.	71,5	51,9	52,4
Kortfristiga skulder	24,1	18,3	12,8
Summa Eget Kapital och skulder	133,8	105,9	100,0
Nyckeltal			
Soliditet	27,1%	33,8%	34,8%

Framtiden

Arbetet fortsätter i samverkansgrupperna från omkringliggande energibolag i Oskarshamn, Ålem, Borgholm och Kalmar. Gruppen har valt att gå vidare och samarbeta kring den nya mätarreformen som träder i kraft den 31 december 2024. Det är Sveriges riksdag som har beslutat att alla hushåll och företag ska få nya, smarta elmätare med ny funktionalitet. De nya, smarta mätarna installeras för att skapa en säkrare och mer effektiv drift av elnätet, och för att ge dig som kund mer information och kontroll över din elkonsument. Samverkan mellan energibolagen bidrar till ökande kompetensen hos medarbetarna och göra bolagen mindre sårbara. En gemensam upphandling påbörjades under 2019 och under första kvartalet 2020 blev det klart att Aidon vann upphandlingen. Själva "utrullningen" det vill säga ersättningen av de gamla elmätarna till nya Aidonmätare startade under kvartal 4, 2020. Mätarbytet för Ålem Energi beräknas starta kvartal 1, 2022, dock pågår ett omfattande förberedelser redan nu. Ålem Energi AB bedömer att myndighetskraven kommer att öka markant avseende hur elnätbolagen mäter och loggar energiförbrukning, störningar mm hos elnätstkunder.

Ålem Energi AB

Inför 2021 finns fortsatt osäkerheter avseende energipriser och konjunktur som kan innebära en försämrad resultatutveckling.

Ålem Energi Kraft AB

Vattenkraften förväntas inte att ge någon ekonomisk vinning på kort sikt. Branschen är därför beroende av ett högre elpris. Med den förnyade och ombyggda vattenkraftstationen ökar bolagets möjlighet att producera mer energi lokalt och miljövänligt från vattenkraft.

MÖNSTERÅS BOSTÄDER AB

Mönsterås Bostäder AB är ett allmännyttigt bostadsföretag som ägs till 100 % av Mönsterås kommun. Bolaget ska förvärva, avyttra, äga eller förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder och affärslokaler inom Mönsterås kommun. Totalt finns 1388 lägenheter i bolagets bestånd

Styrelsens ordförande: Roland Åkesson
Verkställande direktör: Armin Avdic.

Årets viktigaste händelser

Även 2020 var ett ekonomiskt starkt verksamhetsår, med ett resultat om 5,1 mnkr. Det goda resultatet uppvisas trots Covid-19-pandemins utmaningar. I början av virusets spridning gjorde vi en riskbedömning kring det vi utförde till vardag och kring det vi tänkte genomföra framöver. I samband med det fattade vi bland annat beslut om att förstärka skyddet kring personer som kunde utsättas för smittan. Vi sköt på framtiden nästan alla planerade förebyggande åtgärder i lägenheterna och koncentrerade oss enbart på akuta fel. Efter ytterligare några veckor bestämde vi oss för att helt stänga företagets kontorsutrymmen för spontana besök samt förtydliga rutinerna kring besök hos äldre hyresgäster. Detta gjorde vi för att skydda både hyresgäster och anställda.

Att vi trots pandemin lyckats utföra ett bra arbete bekräftas bland annat av 2020 års kundenkät där vi återigen fått fina betyg från våra hyresgäster. Betyget för serviceindex uppgår till 85,5% jämfört med branschens snittbetyg 2019 om 81,2%. Produktindexet uppgår till 82% medan branschens snittbetyg 2019 låg på 77,3%. Vår målsättning är fortfarande att ytterligare höja betygen inom båda områdena. Även medarbetarenkäten som genomfördes 2020 visar på fina betyg som satts av företagets anställda. Mönsterås Bostäder ligger över genomsnittet avseende mycket nöjda medarbetare gällande arbetssituationen totalt sett och engagemang/motivation samt på samma nivå som genomsnittet avseende trivseln, jämfört med de företag som genomfört en liknande mätning. Exempelvis är 85% av anställda på företaget nöjda eller mycket nöjda med arbetssituationen totalt sett och inga är missnöjda.

Investeringar och underhåll

Under 2020 fortsatte vi arbetet med att våra hus och områden ska vara trygga och välskötta. Stora satsningar gjordes på lägenhetsunderhåll, utbyte av vitvaror och entrédörrar, fortsatt installation av portkoder och solceller, energieffektiviseringar, tvättstugor, lekplatser och utemiljö samt slutförandet av stamrenovering i Blomstermåla och en ny solcellsanläggning på Storgatan 2–6, i Mönsterås.

Underhållsarbete i fastigheterna har utförts under året till en kostnad av 15,9 mnkr. Investeringsarbete som ombyggnad och nybyggnad har utförts för 18,6 mnkr. Av detta var kostnaden för invändigt lägenhetsunderhåll 5,7 mnkr, utbyte av vitvaror 1,5 mnkr, utvändigt underhåll 0,5 mnkr samt underhåll av tvättstugor 0,2 mnkr.

Ekonomisk analys

Nettoomsättningen uppgick till 97,7 mnkr (96,1 mnkr) varav 81,3 mnkr (79,5 mnkr) var hyresintäkter för bostäder. Kostnaderna för drift och administration uppgick till 83,1 mnkr (81,6 mnkr). I kostnaderna ingår underhåll med 15,9 mnkr (13,6 mnkr), fastighetsskatt med 1,7 mnkr (1,7 mnkr) och avskrivningar med 17,4 mnkr (17,4 mnkr). Räntekostnaderna uppgick till 6,1 mnkr (6,7 mnkr) efter justering av ränteswappar. Genomsnittlig ränta uppgick för året till 1,27% (1,89%). Årets överskott uppgick till 5,1 mnkr (5,9 mnkr). Det egna kapitalet uppgick vid årsskiftet till 178,5 mnkr (173,3 mnkr). Räntebärande skulder uppgick vid årets slut till 355,0 mnkr (351,0 mnkr).

Mönsterås Bostäder AB	2020	2019	2018
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	97,7	96,1	94,0
Årets Resultat	5,1	5,9	4,8
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	543,5	542,2	532,5
Omsättningstillgångar	19,8	8,2	12,5
Summa Tillgångar	563,3	550,4	545,1
Eget kapital	178,5	173,3	167,4
Långfristiga skulder inkl avsättn.	363,4	357,0	355,3
Kortfristiga skulder	21,4	20,0	22,4
Summa Eget Kapital och skulder	563,3	550,4	545,1
Nyckeltal			
Soliditet	32,1%	31,5%	30,7%

Måloppfyllelse

Enligt ägardirektiven ska bolaget ha en soliditet på minst 30,0 % samt en direktavkastning med 4,5 %. Soliditeten uppgick till 31,7 % och direktavkastningen till 3,7 %.

Framtiden

En viktig och prioriterad målsättning under 2021 är att utöka uthyrningsgraden genom bland annat större marknadsföringsinsatser.

Ny- och ombyggnationssatsningar fortsätter även under 2021 i form av ett antal större projekt. Ett nytt hus med åtta lägenheter i Timmernabben, installation av tre hissar på Älgerumsvägen 22 i Mönsterås, nya badrum i Okneback, utökad skalskydd i kvarteret Kroken är några exempel på det vi tänker genomföra

under nästa år. Arbete med klimat- och energi-effektiviseringsfrågor kommer att intensifieras framöver i form av bland annat en ny solcellsanläggning i Åsevad. Under år 2021 kommer vi att fortsätta med satsningar på trygghetsfrågor genom ett antal åtgärder i Pionjärområdet. Förutom förstärkning av ett antal belysningsposter och utbyte av vissa armaturer, kommer vi att fortsätta byta ut entrédörrar, installera portkoder samt gräva ner sopbehållarna under jord.

EMÅBYGDENS VIND AB

Emåbygdens Vind AB bildades 2014 och är ett samägt bolag av Mönsterås kommun, Hultsfreds kommunala industri AB och Högsby kommun. Bolaget äger ett vindkraftverk som ska producera el till de berörda parternas lokaler.

Bolaget ägs med andelarna: Mönsterås kommun 40 %, Hultsfreds kommunala industri AB 40 % samt Högsby kommun 20 %.

Styrelsens ordförande är Lars Rosander (Kommunstyrelsens ordförande i Hultsfred kommun) och ansvarig tjänsteman är ekonomichefen i Hultsfreds kommun Henric Svensson.

Bolaget bildades och övertog ett nytt vindkraftverk från Eolus Vind AB. Avtalen tecknades den 27 juni 2014.

Vindkraftverket är av märket Gamesa G114 och är ett verk med storleken 2MW. Andra tekniska data enligt nedan;

- Navhöjd: 93 meter
- Rotordiameter: 114 meter
- Svept Area: 10 207 kvadratmeter
- Produktion: Ca 7 300 000 kWh
- Startvind: Ca 3 m/s
- Stoppvind: Ca 25 m/s

Finansieringen av vindkraftverket sköts i bolaget genom upptaget lån. Lånets räntor och amortering betalas via elproduktionen. Bolagets framtida vinster kommer att gå tillbaka till ägarkommunerna.

Årets viktigaste händelser

Den enskilt största händelsen under året var byte av växellåda. Bytet försenades dock av att leverantören inte kunde få tag på erforderligt material och arbetskraft pga Covid-19. Leverantören återopade Force Majeure, vilket medförde att Emåbygdens Vind AB fick

stå för större delen av den produktionsförlust som uppstod på grund av förseningen.

Ekonomisk analys

Emåbygdens Vind AB	2020	2019	2018
Ägarinflytande - kommunens andel		40%	40%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	0,3	0,9	1,4
Årets Resultat	-0,6	0,0	0,5
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	6,9	7,3	7,8
Omsättningstillgångar	0,9	1,1	2,8
Summa Tillgångar	7,8	8,4	10,6
Eget kapital	0,9	1,4	1,4
Långfristiga skulder inkl avsättn.	6,9	6,9	7,1
Kortfristiga skulder	0,0	0,1	2,0
Summa Eget Kapital och skulder	7,8	8,4	10,6
Nyckeltal			
Soliditet	11,0%	16,6%	13,5%

Efter ett bra år 2018 så vände lönsamheten under 2019 nedåt och har under 2020 försämrats än mer. Mönsterås Kommuns andel av resultatet för 2020 uppgår till -0,6 mnkr. Förlusten beror främst på vikande priser för el och certifikat. Produktionen under 2020 var lägre än den kalkylerade produktionen som beräknade för de vindförhållanden som uppmättes innan byggnationen av vindkraftverket.

Framtiden

Inför 2021 ser utsikterna goda ut då spotpriserna på el framöver tenderar att stiga.

Tidigare nedskrivning av vindkraftsverket innebär att kommande avskrivningar kommer att bli lägre, vilket kommer att bidra positivt till kommande års möjligheter till positiva resultat.

RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING (mnkr)	Not	Budget	<i>Kommunen</i>		<i>Koncernen</i>	
		2020	2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	2	202,7	256,4	230,6	362,7	342,5
Verksamhetens kostnader	3	-1 019,0	-1 078,2	-1 039,8	-1 146,6	-1 113,7
Avskrivningar	4	-61,5	-61,0	-52,1	-87,8	-78,1
<i>Verksamhetens nettokostnad</i>		-877,7	-882,8	-861,3	-871,7	-849,4
Skatteintäkter	5	629,2	618,4	604,0	618,4	604,0
Generella statsbidrag och utjämning	6	247,3	273,1	224,3	273,1	224,3
<i>Skatter och bidrag</i>		876,5	891,5	828,3	891,5	828,3
Verksamhetens resultat		-1,2	8,7	-33,0	19,9	-21,1
Finansiella intäkter	7	11,5	22,6	36,2	20,4	35,1
Finansiella kostnader	8	-4,5	-14,3	-5,6	-21,1	-13,1
<i>Finansnetto</i>		7,1	8,3	30,6	-0,7	22,1
Årets resultat		5,9	17,1	-2,4	19,1	1,0

BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	4,0	1,0	4,0	1,0
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	11	850,1	815,8	885,5	844,7
Förvaltningsfastigheter	12	0,0	0,0	507,2	504,7
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	0,0	0,0	98,8	90,5
Inventarier, verktyg och installationer	14	64,9	62,2	70,4	68,4
		918,9	879,0	1 565,8	1 509,3
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier, andelar och certifikat	15	36,1	36,1	8,8	9,0
Långfristiga fordringar	15	4,9	13,5	3,5	14,7
		40,9	49,6	12,4	23,6
		959,9	928,5	1 578,2	1 532,9
Omsättningstillgångar					
Exploateringsmark	16	10,3	9,1	10,3	9,1
Förråd	17	1,2	0,8	2,3	1,9
Kortfristiga fordringar	18	114,5	86,5	96,3	87,4
Kortfristiga placeringar	9,19	202,2	196,7	202,2	196,7
Kassa och bank	20	84,5	36,2	117,6	41,8
		412,7	329,4	428,8	337,0
Summa tillgångar		1 372,6	1 257,9	2 006,9	1 869,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital, ingående balans	21	-775,5	-775,4	-872,0	-864,8
Justering EK, ny redovisningsprincip		0,0	-2,5	0,0	-2,5
Ingående balans efter justering		-775,5	-777,9	-872,0	-867,3
Justering EK, koncernförändring		0,0	0,0	-6,3	-3,7
Årets resultat		-17,1	2,4	-19,1	-1,0
Summa Eget kapital		-792,5	-775,5	-897,5	-872,0
därav resultatutjämningsreserv		-17,0	-17,0	-17,0	-17,0
Avsättningar och latent skatt					
Pensioner och liknande förpliktelser	9,22	-49,3	-42,6	-53,8	-46,7
Övriga avsättningar	22	-18,4	-18,2	-21,1	-20,9
Latent skatt	22	0,0	0,0	-2,9	-5,9
		-67,7	-60,7	-77,8	-73,4
Skulder					
Långfristiga skulder	23	-288,0	-222,0	-798,6	-708,7
Kortfristiga skulder	24	-224,3	-199,7	-233,0	-215,7
		-512,3	-421,7	-1 031,6	-924,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		-1 372,6	-1 257,9	-2 006,9	-1 869,8
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Borgensåtagande	25	516,6	503,1	0,1	0,1
Ansvarsförbindelse pensioner	9,26	209,0	218,0	209,0	218,0
Ansvarsförbindelse leasing	27	46,9	54,5	14,4	13,0
Årets balanskravsresultat					
Årets balanskravsresultat	28	19,1	-19,8	-	-
Balanskravsresultat att reglera	28	0,0	-2,8	-	-

KASSAFLÖDESANALYS

KASSAFLÖDESANALYS (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	17,1	-2,4	19,1	1,0
Justeringar för poster som redovisas i annan sektion	63,5	60,8	87,1	92,0
Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital	80,6	58,4	106,3	93,0
Skattekostnad	0,0	0,0	0,0	0,0
	80,6	58,4	106,3	93,0
Kassaflöde från rörelsekapital				
Ökning(-)/Minskning(+) av expolateringsmark	-1,2	0,0	-1,2	0,0
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-0,3	-0,2	-0,4	0,1
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	-28,0	16,2	-9,0	2,1
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga placeringar	-5,5	-39,2	-5,5	-39,2
Ökning(+)/Minskning(-) av årets anläggningsavgifter	0,0	5,9	0,0	5,9
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	24,6	-26,8	17,3	-19,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	70,1	14,3	107,5	42,8
Investeringsverksamheten				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-2,3	0,0	-2,3	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-116,8	-116,8	-160,3	-167,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	23,6	1,3	29,7	0,1
Förändring långfristiga fordringar	8,6	-2,5	11,2	-2,6
Avyttring av finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-86,9	-118,0	-121,6	-169,6
Finansieringsverksamheten				
Erhållna aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	5,3
Nyupptagna lån	65,0	110,0	89,9	115,5
Amortering av låneskulder	0,0	0,0	0,0	-2,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	65,0	110,0	89,9	118,8
Årets kassaflöde	48,3	6,3	75,8	-8,0
Likvida medel vid årets början	36,2	29,9	41,8	52,6
Likvida medel vid årets slut	84,5	36,2	117,6	44,7

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

Justeringar för ej likviditetspåverkande poster

Av- och nedskrivningar av tillgångar	61,0	52,1	87,8	78,1
Realisationsresultat	-4,3	0,0	-5,1	0,0
Justering av Eget kapital	0,0	2,5	0,0	2,5
Avsättningar till pensioner	6,7	6,4	7,1	7,1
Övriga avsättningar	0,1	-0,3	-2,7	4,3
	63,5	60,8	87,1	92,0

Likvida medel

Följande komponenter ingår i likvida medel:

Kassa och bank	84,5	36,2	117,6	41,8
	84,5	36,2	117,6	41,8

De faktorer som har haft störst påverkan på kassaflödet under året är de stora investeringarna som har genomförts inom både kommunen och koncernen, samt att investeringarna har krävt nyupplåning. Likvida medel har under året ökat för kommunen och koncernen kopplat till nyupplåning och positivt kassaflöde från verksamheten.

NOTER

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 1 - Anställda				
Totalt antal anställda				
Anställda	1 285	1249	1 328	1 290
Not 2 - Verksamhetens intäkter				
Redovisning enligt driftredovisning	410,0	376,8	516,3	488,7
- avgår interna intäkter	-153,6	-146,2	-153,6	-146,2
Resultatpåverkande intäkt	256,4	230,6	362,7	342,5
- varav sålda tjänster	91,4	86,4	174,5	79,2
- varav bidragsintäkter och kostnadsersättningar från staten	127,3	114,5	127,3	114,5
- varav övriga intäkter	34,0	28,4	57,1	147,4
- varav realisationsvinster på anläggningstillgångar	3,8	1,3	3,8	1,3
Not 3 - Verksamhetens kostnader				
Redovisning enligt driftredovisning	-1 231,8	-1 186,0	-1 300,1	-1 260,0
- avgår interna kostnader	153,6	146,2	153,6	146,2
Resultatpåverkande kostnad exkl avskrivningar	-1 078,2	-1 039,8	-1 146,6	-1 113,7
- varav personalkostnader	-747,7	-740,3	-764,2	-768,0
- varav lokalkostnader	-25,6	-18,7	-14,5	-6,7
- varav övriga kostnader	-302,2	-280,8	-363,0	-337,3
- varav kommunens kostnad för räkenskapsrevision	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
- varav realisationsförluster och utrangeringar	-2,7	0,0	-2,7	0,0
- varav skattekostnader	0,0	0,0	-2,0	-1,5
Not 4 - Avskrivningar och nedskrivningar av anläggningstillgångar				
Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgångsslag				
Immateriella anläggningstillgångar	-1,1	0,0	-1,1	0,0
Byggnader, mark och tekniska anläggningar	-42,9	-38,3	-60,6	-39,1
Förvaltningsfastigheter	0,0	0,0	-2,8	-18,7
Maskiner och andra tekniska anläggningar	0,0	0,0	-5,6	-4,5
Inventarier, verktyg och installationer	-16,3	-13,7	-17,0	-15,8
Nedskrivningar av anläggningstillgångar	-0,7	0,0	-0,7	0,0
	-61,0	-52,1	-87,8	-78,1
Not 5 - Skatteintäkter				
Preliminär Kommunalskatt	631,3	609,5	631,3	609,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	-9,6	-5,8	-9,6	-5,8
Slutavräkningsdifferens föregående år	-3,3	0,3	-3,3	0,3
Summa skatteintäkter	618,4	604,0	618,4	604,0
Not 6 - Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	153,8	153,1	153,8	153,1
Kostnadsutjämning	21,1	2,6	21,1	2,6
Regleringsbidrag	13,8	9,5	13,8	9,5
Kommunal fastighetsavgift	29,5	29,3	29,5	29,3
Bidrag för LSS-utjämning	22,7	17,9	22,7	17,9
Övriga bidrag	32,3	12,0	32,3	12,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	273,1	224,3	273,1	224,3
Not 7 - Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	2,8	2,3	3,1	2,6
Återvunna kundfordringar	0,0	0,1	0,0	0,1
Vinst vid avyttring av finansiella tillgångar	14,9	10,1	14,9	10,1
Utdelning på aktier och andelar	1,9	4,2	1,9	4,2
Orealiserade vinster på finansiella tillgångar	0,0	17,4	0,0	17,4
Övriga finansiella intäkter	3,0	2,2	0,5	0,8
	22,6	36,2	20,4	35,1

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 8 - Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-1,5	-1,0	-8,1	-8,5
Förlust vid avyttring av finansiella tillgångar	-5,9	-3,6	-5,9	-3,6
Orealiserade förluster på finansiella tillgångar	-5,9	0,0	-5,9	0,0
Övriga finansiella kostnader	-1,0	-1,0	-1,3	-1,0
	-14,3	-5,6	-21,1	-13,1
Not 9 - Pensionsförpliktelser och pensionsmedel				
Pensionsförpliktelser i balansräkning	-49,3	-42,6	-53,8	-46,7
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelser	-209,1	-218,0	-209,1	-218,0
Summa pensionsförpliktelser inkl. löneskatt	-258,4	-260,6	-262,9	-264,7
Förvaltade pensionsmedel	210,4	202,9	210,4	202,9
Återlånade medel	-48,0	-57,7	-52,5	-61,8
Konsolideringsgrad	81,4%	77,8%	80,0%	76,6%
Not 10 - Immateriella anläggningstillgångar				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	1,0	0,0	1,0	0,0
Omklassificering	2,3	0,0	2,3	0,0
Nyanskaffningar	2,3	1,0	2,3	1,0
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
	5,6	1,0	5,6	1,0
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-1,1	0,0	-1,1	0,0
	-1,2	0,0	-1,2	0,0
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	-0,4	0,0	-0,4	0,0
	-0,4	0,0	-0,4	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	4,0	1,0	4,0	1,0
Not 11 - Byggnader, mark och tekniska anläggningar				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	1 428,0	1 341,4	1 478,6	1 374,3
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,5
Nyanskaffningar	93,3	84,1	101,8	101,3
Avyttringar och utrangeringar	-22,6	2,5	-22,6	2,5
	1 498,7	1 428,0	1 557,8	1 478,6
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-612,2	-574,0	-633,9	-594,6
Avyttringar och utrangeringar	6,8	0,0	6,8	0,0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-42,9	-38,2	-44,9	-39,1
	-648,3	-612,2	-672,0	-633,9
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	-0,3	0,0	-0,3	0,0
	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	850,1	815,8	885,5	844,7
Byggnader, mark och tekniska anläggningar				
Bokförda värden (genomsnittlig nyttjandeperiod inom parentes)				
Markreserv	30,6	32,7	31,3	33,1
Verksamhetsfastigheter (35 år)	402,0	387,8	413,8	406,1
Fastigheter för affärsverksamhet (35 år)	56,8	30,5	60,3	30,5
Publika fastigheter (25 år)	317,2	301,8	329,2	301,8
Fastigheter för annan verksamhet (40 år)	8,3	8,5	10,4	8,5
Pågående ny-, till- och ombyggnad	35,1	54,4	40,5	64,5
Planenligt restvärde vid årets slut	850,1	815,8	885,5	844,6

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 12 - Förvaltningsfastigheter				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	888,8	860,1
Återförd eliminering konsolideringsfond Mönsterås Bostäder AB	0,0	0,0	-128,6	-128,6
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Nyanskaffningar	0,0	0,0	22,3	28,8
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	-5,2	-0,2
	0,0	0,0	777,3	760,2
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-299,6	-281,2
Återförd avskrivning konsolideringsfond Mönsterås Bostäder AB	0,0	0,0	61,4	58,9
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	1,4	0,1
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	0,0	0,0	-18,2	-18,5
	0,0	0,0	-255,0	-240,7
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-14,8	-14,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	-0,3	-0,9
	0,0	0,0	-15,1	-14,8
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0	507,2	504,7
Förvaltningsfastigheter				
<i>Bokförda värden</i>				
<i>Mönsterås Utvecklings AB</i>	0,0	0,0	33,9	35,4
<i>Mönsterås Bostäder AB</i>	0,0	0,0	470,1	458,4
<i>Pågående ny-, till- och ombyggnad</i>	0,0	0,0	3,2	10,9
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0	507,2	504,7
Not 13 - Maskiner och andra tekniska anläggningar				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	153,2	154,3
Nyanskaffningar	0,0	0,0	4,7	2,5
Omklassificeringar	0,0	0,0	7,5	0,0
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	-3,6
	0,0	0,0	165,4	153,2
<i>Akkumulerade nedskrivning</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-2,9	-2,9
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	-2,9	-2,9
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-59,8	-58,3
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	3,0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	0,0	0,0	-3,9	-4,5
	0,0	0,0	-63,7	-59,8
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0	98,8	90,5
<i>Bokförda värden</i>				
<i>Ålem Energi AB Koncern</i>	0,0	0,0	91,9	83,2
<i>Emåbygdens Vind AB</i>	0,0	0,0	6,9	7,3
<i>Pågående ny-, till- och ombyggnad</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0	98,8	90,5

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 14 - Inventarier, verktyg och installationer				
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	366,5	337,8	399,5	369,2
Omklassificering	-2,3	0,0	-2,3	0,0
Nyanskaffningar	21,2	28,8	23,1	30,7
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	-0,5	-0,4
	385,5	366,5	419,8	399,5
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-304,3	-290,6	-331,1	-315,7
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,3	0,4
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-16,3	-13,7	-18,6	-15,8
	-320,6	-304,3	-349,4	-331,1
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	64,9	62,2	70,4	68,4
Not 15 - Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Dotterföretag /Organisationsnummer /Säte</i>				
Mönsterås Bostäder AB, 832800 - 1030, Mönsterås	14,8	14,8	0,0	0,0
Mönsterås Holding AB, 556526 - 8439, Mönsterås	12,1	12,1	0,0	0,0
	26,9	26,9	0,0	0,0
<i>Intresseföretag</i>				
Kommuninvest	8,0	8,0	8,0	8,0
Övriga	1,2	1,2	0,8	1,0
	9,2	9,2	8,8	9,0
	36,1	36,1	8,8	9,0
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Kommuninvest i Sverige AB	0,0	2,3	0,0	2,3
Andra långfristiga fordringar	4,9	11,2	3,5	12,4
	4,9	13,5	3,5	14,7
	40,9	49,6	12,4	23,6
Not 16 - Exploateringsmark				
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	9,1	9,1	9,1	9,1
Omklassificering	0,7	0,0	0,7	0,0
Inkomster	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgifter	0,5	0,0	0,5	0,0
	10,3	9,1	10,3	9,1
<i>Specifisering exploateringsmark</i>				
Exploatering, bostadsområde	2,1	0,9	2,1	0,9
Exploatering, industriområde	8,2	8,2	8,2	8,2
	10,3	9,1	10,3	9,1
<i>Marknadsvärde</i>				
Bostadsområde	26,8	26,8	26,8	26,8
Industriområde	12,9	12,9	12,9	12,9

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 17 - Förråd				
VA-verksamhet	1,0	0,5	1,0	0,5
Övrig verksamhet	0,2	0,4	1,3	1,5
	1,2	0,8	2,3	1,9
Not 18 - Kortfristiga fordringar				
Kortfristiga fordringar koncern	14,6	0,5	0,0	0,0
Kundfordringar	13,3	17,8	21,3	20,2
Statsbidragsfordringar	36,7	19,9	36,7	19,9
Skatteintäkter	21,9	20,8	21,9	20,8
Interimsfordringar	15,6	14,9	17,9	19,1
Övriga fordringar	12,5	12,6	17,3	13,7
	114,5	86,5	115,0	93,6
Not 19 - Kortfristiga placeringar				
<i>Bokförda värden</i>				
Aktier	116,1	117,5	116,1	117,5
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Obligationer	86,1	79,2	86,1	79,2
	202,2	196,7	202,2	196,7
Marknadsvärde				
Aktier	116,1	117,5	116,1	117,5
Obligationer	86,1	79,2	86,1	79,2
Not 20 - Kassa och bank				
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bank	72,2	26,1	105,0	31,6
Övriga tillgodohavanden	12,3	10,1	12,6	10,2
	84,5	36,2	117,6	41,8
<i>Kommunen har tillsammans med koncernbolagen gemensam checkräkningskredit på 15 mnkr. Krediten är för närvarande outnyttjad</i>				
Not 21 - Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Annat eget kapital	0,0	0,0	-42,8	-40,2
	0,0	0,0	-42,8	-40,2
Fritt eget kapital, balanserade vinstmedel				
Balanserade vinstmedel	-775,5	-777,9	-835,5	-830,8
	-775,5	-777,9	-835,5	-830,8
Fritt eget kapital				
Årets resultat	-17,1	2,4	-19,1	-1,0
	-17,1	2,4	-19,1	-1,0
Summa eget kapital	-792,5	-775,5	-897,5	-872,0
Resultatutjämningsreserv				
Vid årets början	-17,0	-33,9	-17,0	-33,9
- avsatta medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
- disponering av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	17,0	0,0	17,0
- balanskravsunderskott från tidigare år	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående resultatutjämningsreserv	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0
Övrigt eget kapital				
Vid årets början	-775,5	-775,4	-872,0	-864,8
Ny redovisningsprincip	0,0	-2,5	0,0	-2,5
Ingående balans efter justering	-775,5	-777,9	-872,0	-867,3
Årets resultat	-17,1	2,4	-19,1	-1,0
Koncernförändring	0,0	0,0	-6,3	-3,7
	-792,5	-775,5	-897,5	-872,0
- varav årets resultat	-17,1	2,4	-19,1	-1,0
- varav resultatutjämningsfond	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 22 - Avsättningar				
<i>Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser</i>				
<i>Pensioner</i>				
Vid årets början	-34,3	-29,1	-38,4	-32,6
Nyintjänad pension	-5,0	-5,0	-5,4	-5,5
Årets utbetalningar	1,3	1,1	1,3	1,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Byte av tryggande	0,2	0,2	0,2	0,2
Övrigt	-1,0	-0,6	-1,0	-0,7
	-39,7	-34,3	-44,2	-38,4
<i>Löneskatt</i>				
Vid årets början	-8,3	-7,1	-8,3	-7,1
Förändring av löneskatt	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
	-9,6	-8,3	-9,6	-8,3
	-49,3	-42,6	-53,8	-46,7
<i>KAP-KL Pensionsavtal from 2006</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	-1,1	-1,2	-1,1	-1,2
Förmånsbestämd ålderspension eller livränta, pension för högvälönade enligt KAP-KL	-30,9	-25,1	-34,0	-26,6
Särskild avtalspension, enligt särskild överenskommelse	0,0	0,0	0,0	0,0
	-32,0	-26,3	-35,0	-27,7
<i>PA-KL och andra äldre pensionsavtal före 1998</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Livränta enligt PA-KL eller äldre avtal	0,0	0,0	0,0	0,0
Ålderspension enligt PA-KL eller äldre avtal	-0,5	-0,7	-0,5	-0,7
	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
<i>PFA Pensionsavtal 1998-2005</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kompletterande ålderspension, förmånsbestämd ålderspension för högvälönade enligt PFA	-1,4	-1,5	-1,4	-1,5
Intjänad pensionsrätt per 1997-12-31	0,0	0,0	-1,5	-2,7
Ålderspension enligt PA-KL eller äldre avtal	-0,6	-0,7	-0,6	-0,7
	-2,1	-2,2	-3,6	-4,9
<i>OPF-KL</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsbehållning	-0,6	-0,5	-0,6	-0,5
	-0,6	-0,5	-0,6	-0,5
<i>PBF Pensionsbestämmelser förtroendevalda</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Ålderspension enligt PA-KL eller äldre avtal	-4,2	-4,3	-4,2	-4,3
Visstidspension	0,0	0,0	0,0	0,0
	-4,4	-4,5	-4,4	-4,5
	-39,7	-34,3	-44,2	-38,3

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 22 forts. - Övriga avsättningar				
Ersättningsfond/övrigt				
Vid årets början	0,0	0,0	-2,7	-2,7
Avsättning övrigt	0,0	0,0	0,1	0,1
	0,0	0,0	-2,6	-2,7
Jungnerholmarna				
Vid årets början	-2,1	-2,2	-2,1	-2,2
Avsättning övrigt	0,1	0,1	0,1	0,1
	-2,0	-2,1	-2,0	-2,1
Upplysningar				
Jungnerholmarna beräknas vara avslutad år 2040.				
Återställning lokaler flyktingverksamhet				
Vid årets början	-1,9	-2,4	-1,9	-2,4
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets ianspråktagande	0,5	0,5	0,5	0,5
	-1,4	-1,9	-1,4	-1,9
Återställningskostnader, avfallsdeponi				
Akkumulerade avsättningsvärde				
Ursprungligt värde	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Akkumulerade avsättningar vid årets början	-11,0	-10,2	-11,0	-10,2
Årets avsättning	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
	-21,8	-21,0	-21,8	-21,0
Akkumulerade ianspråktagande vid årets början	6,7	6,3	6,7	6,3
Årets ianspråktagande	0,0	0,4	0,0	0,4
	6,7	6,7	6,7	6,7
Utgående balans, avfallsdeponi	-15,0	-14,2	-15,0	-14,2
Totalt övriga avsättningar	-18,4	-18,2	-21,1	-20,9
Upplysningar				
Återställandet påbörjades 2001 och beräknas pågå till 2026.				
Uppskjuten skatt				
Mönsterås Utvecklings AB (koncern)	0,0	0,0	0,8	0,0
Vattenpalatset i Mönsterås AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Mönsterås Bostäder AB	0,0	0,0	-1,7	-4,0
Ålem Energi AB (koncern)	0,0	0,0	-2,0	-1,9
	0,0	0,0	-2,9	-5,9
Not 23 - Långfristiga skulder				
Övriga skulder till kreditinstitut	-265,0	-200,0	-775,6	-686,6
- varav förfallotidpunkt 0-5 år från balansdagen	-220,0	-105,0	-720,6	-323,1
- varav förfallotidpunkt >5 år från balansdagen	-45,0	-95,0	-55,0	-363,5
Långfristiga skulder till övriga	-23,0	-22,0	-23,0	-22,0
- varav periodisering, anläggningsavgifter VA-verksamhet	-23,0	-21,0	-23,0	-21,0
- varav periodisering, anslutningsavgifter Nät-verksamhet	0,0	-1,0	0,0	-1,0
- varav långfristig skuld till koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
	-288,0	-222,0	-798,6	-708,7
Upplysningar				
Derivatkontrakt; swappar	-	-	160,0	230,0
(värde i swappar)	-	-	-7,5	-12,2
Genomsnittlig upplåningsränta	0,59%	0,62%	1,09%	1,34%
Anläggningsavgifter				
Anläggningsavgifterna återredovisas i samma takt som de årliga avskrivningarna sker. Avskrivningstiden är 50 år.				

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 24 - Kortfristiga skulder				
Kortfristiga koncernskulder	-6,5	-6,3	0,0	0,0
Leverantörsskulder	-43,4	-49,2	-52,1	-53,6
Semesterlöneskulder	-45,8	-42,1	-47,1	-43,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-40,6	-30,5	-56,2	-47,3
Skatteskulder	-18,7	-6,3	-18,7	-6,3
Övriga skulder	-27,6	-27,6	-36,0	-33,1
Kortfristiga pensionsskulder	-22,2	-25,8	-22,2	-25,9
Kortfristiga löneskatter	-19,5	-11,9	-19,5	-12,9
	-224,3	-199,7	-251,7	-222,1
Not 25 - Borgensåtaganden				
<i>Borgensåtaganden Kommunala bolag</i>				
Mönsterås Bostäder AB	355,0	361,0	0,0	0,0
Mönsterås Holding AB	21,0	21,0	0,0	0,0
Mönsterås Utvecklings AB (koncern)	40,0	40,0	0,0	0,0
Vattenpalatset i Mönsterås AB	22,5	22,5	0,0	0,0
Ålem Energi AB (koncern)	70,0	50,0	0,0	0,0
Emåbygden Vind AB	8,0	8,5	0,0	0,0
	516,5	503,0	0,0	0,0
<i>Borgensåtaganden, övriga</i>				
Småhus	0,1	0,1	0,1	0,1
	0,1	0,1	0,1	0,1
	516,6	503,1	0,1	0,1
Not 26 - Ansvarsförbindelser, pensioner och löneskatt				
Vid årets början	218,0	224,5	218,0	224,5
Ränte- och basbeloppsuppräknings	5,1	5,5	5,1	5,5
Ändring av försäkringstekniska grunder	-0,9	0,0	-0,9	0,0
Nyintjänad pension	0,2	0,0	0,2	0,0
Årets utbetalningar	-10,9	-10,2	-10,9	-10,2
Byte av tryggnad	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-0,8	-0,5	-0,8	-0,5
Förändring av löneskatten	-1,8	-1,3	-1,8	-1,3
	209,0	218,0	209,0	218,0
<i>PA-KL och andra äldre pensionsavtal före 1998</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	2,4	2,4	2,4	2,4
Livränta enligt PA-KL eller äldre avtal	3,4	3,4	3,4	3,4
Ålderspension enligt PA-KL eller äldre avtal	8,4	9,7	8,4	9,7
Löneskatt	3,4	3,7	3,4	3,7
	17,7	19,2	17,7	19,2
<i>PFA Pensionsavtal 1998-2005</i>				
Efterlevandepension, till vuxen eller barn	1,0	1,1	1,0	1,1
Intjänad pensionsrätt per 1997-12-31	147,5	152,7	147,5	152,7
Livränta enligt PA-KL eller äldre avtal	0,1	0,1	0,1	0,1
Ålderspension enligt PA-KL eller äldre avtal	5,5	6,1	5,5	6,1
Löneskatt	37,4	38,8	37,4	38,8
	191,4	198,9	191,4	198,9
<i>PBF Pensionsbestämmelser förtroendevalda</i>				
Visstidspension	0,0	0,0	0,0	0,0
Löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0
	209,0	218,0	209,0	218,0

NOTER (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 27 - Ansvarsförbindelse leasing				
Bilar	6,3	4,8	6,3	4,8
Kopiatorer	0,3	0,5	0,3	0,5
Hysesavtal inom koncern	32,5	41,4	0,0	0,0
Hysesavtal externt	7,7	7,8	7,7	7,8
	46,9	54,5	14,4	13,0
Operationella leasingavtal i kommunen överstigande 3 år varav förfallotid				
- inom ett år	5,2	3,2	1,8	2,3
- mellan 1 - 5 år	16,8	25,1	5,3	4,7
- senare än 5 år	24,9	26,2	7,3	6,0
Not 28 - Balanskrav och balanserat resultat				
Årets resultat enligt resultaträkningen	17,1	-2,4	-	-
- Samtliga realisationsvinster	-3,8	0,0	-	-
+ Realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	0,0	0,0	-	-
+ Realisationsförluster enl undantagsmöjlighet	0,0	0,0	-	-
-/+ Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	5,9	-17,4	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster	0,0	0,0	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	19,1	-19,8	-	-
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	-	-
- Disponering av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	17,0	-	-
Årets Balanskravsresultat	19,1	-2,8	-	-
Reglering enligt synnerliga skäl,	0,0	0,0	-	-
Balanskravsresultat efter synnerliga skäl att reglera	19,1	-2,8	-	-
Balanskravsresultat	19,1	-2,8	-	-
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-2,8	0,0	-	-
- varav från år 2019	-2,8	-2,8	-	-
-återställande av negativa balanskravsresultat	2,8	0,0	-	-
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	-2,8	-	-
Balanskravsresultat efter reglering	16,3	-2,8	-	-

DRIFTSREDOVISNING

Driftsredovisning (tkr)		Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019
Kommunledning	Verksamhetens intäkter	478	710	-232	1 419	710	709
	Verksamhetens kostnader	-12 106	-12 056	-50	-13 676	-12 684	-992
Kommunledning summa		-11 628	-11 346	-282	-12 257	-11 974	-283
Kommunledningskontor	Verksamhetens intäkter	22 796	17 005	5 791	20 456	12 961	7 495
	Verksamhetens kostnader	-67 032	-64 741	-2 291	-64 599	-59 800	-4 799
	Avskrivningar	-13 102	-12 826	-277	-10 616	-12 358	1 742
Kommunledningskontoret summa		-57 339	-60 561	3 223	-54 758	-59 197	4 439
Tekniskt kontor	Verksamhetens intäkter	75 277	68 341	6 936	67 667	66 679	988
	Verksamhetens kostnader	-166 705	-162 099	-4 606	-160 671	-157 819	-2 852
	Avskrivningar	-41 336	-42 480	1 144	-37 252	-41 280	4 028
Tekniska kontoret summa		-132 764	-136 237	3 473	-130 256	-132 421	2 165
Barn- och utbildningsnämnd	Verksamhetens intäkter	59 460	46 206	13 254	58 483	40 286	18 197
	Verksamhetens kostnader	-355 275	-331 133	-24 142	-343 772	-315 456	-28 317
	Avskrivningar	-2 630	-4 017	1 387	-2 323	-4 153	1 830
Barn- och utbildningsnämnden summa		-298 445	-288 944	-9 501	-287 612	-279 323	-8 289
Socialnämnd	Verksamhetens intäkter	89 236	65 094	24 142	77 474	66 300	11 174
	Verksamhetens kostnader	-445 397	-404 788	-40 610	-412 866	-369 871	-42 994
	Avskrivningar	-2 377	-1 202	-1 174	-631	-1 202	572
Socialnämnden summa		-358 538	-340 896	-17 641	-336 022	-304 774	-31 248
Kultur- och fritidsnämnd	Verksamhetens intäkter	1 431	741	690	1 662	728	934
	Verksamhetens kostnader	-13 996	-14 131	135	-14 134	-13 969	-164
	Avskrivningar	-1 228	-966	-262	-1 228	-966	-262
Kultur och fritidsnämnden summa		-13 793	-14 356	562	-13 701	-14 207	508
Miljö- och byggnadsnämnd	Verksamhetens intäkter	3 047	2 548	499	1 892	1 441	451
	Verksamhetens kostnader	-7 723	-8 761	1 038	-6 007	-6 197	191
	Avskrivningar	-68	0	-68	-14	0	-14
Miljö- och byggnadsnämnden summa		-4 744	-6 213	1 469	-4 129	-4 757	628
Övriga nämnder	Verksamhetens intäkter	572	570	2	1 317	1 003	314
	Verksamhetens kostnader	-3 226	-2 859	-367	-3 216	-3 389	173
Övriga nämnder summa		-2 654	-2 289	-364	-1 900	-2 386	486
Kommunala bolag	Verksamhetens kostnader	-3 759	-2 905	-853	-4 193	-2 405	-1 788
Kommunala bolag summa		-3 759	-2 905	-853	-4 193	-2 405	-1 788
Total summa		-883 663	-863 748	-19 914	-844 829	-811 443	-33 386

Resultat och avvikelser kommenteras i respektive verksamhetsberättelse.

INVESTERINGSREDOVISNING

INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)		Redovisning	Budget	Avvikelse
		2020	2020	2020
Immateriella anläggningstillgångar				
Kommunstyrelsen				
- Kommunledningskontor	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-677	-700	23
		-677	-700	23
- Tekniskt kontor	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-956	-2 200	1 244
		-956	-2 200	1 244
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	0	0	0
		0	0	0
Miljö- och byggnadsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	0	0	0
		0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	0	0	0
		0	0	0
Socialnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-395	-400	5
		-395	-400	5
	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-2 028	-3 300	1 272
Nettoinvesteringar immateriella anläggningstillgångar		-2 028	-3 300	1 272
Materiella anläggningstillgångar				
Kommunstyrelsen				
- Kommunledningskontor	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-25 858	-25 195	-663
		-25 858	-25 195	-663
- Tekniskt kontor	Intäkt	460	1 500	-1 040
	Kostnad	-83 879	-93 400	9 521
		-83 419	-91 900	8 481
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-383	-927	544
		-383	-927	544
Miljö- och byggnadsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	0	0	0
		0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-1 877	-4 315	2 438
		-1 877	-4 315	2 438
Socialnämnd	Intäkt	0	0	0
	Kostnad	-5 078	-8 920	3 842
		-5 078	-8 920	3 842
	Intäkt	460	1 500	-1 040
	Kostnad	-117 075	-132 757	15 682
Nettoinvesteringar materiella anläggningstillgångar		-116 615	-131 257	14 642
	Intäkt	460	1 500	-1 040
	Kostnad	-119 103	-136 057	16 954
Nettoinvesteringar anläggningstillgångar		-118 643	-134 557	15 914
Omsättningstillgångar				
- Exploateringsmark	Intäkt	0	1 500	-1 500
	Kostnad	-479	-1 000	521
Nettoinvesteringar omsättningstillgångar		-479	500	-979
Totala Nettoinvesteringar		-119 122	-134 057	14 935
Upplysningar om försäljning och utrangering av anläggningstillgångar				
	Reavinst	3 759	1 500	2 259
	Reaförlust	-2 802	0	-2 802
		957	1 500	-543

Investeringsbudgeten för 2020 uppgick till 134,1 mnkr. Under året har investeringar motsvarande 119,1 mnkr genomförts, vilket innebär att 89 % av beslutad investeringsbudget har genomförts. De största investeringarna finns inom tekniska kontoret i form av investeringar i ny skola i

Fliseryd, paviljong och passage Mölstadsskolan samt inom VA. I övrigt större investeringar i form av fiberutbyggnad.

De största investeringarna under året visas i tabell 28.

Större investeringar/projekt (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020
Ny skola Fliseryd	29 000	25 265
Fiberutbyggnad	15 000	17 805
Mölstadsskolan passage och paviljong	8 500	11 318
Ombyggnation av Allégården kök till kontor	7 600	5 859
Utloppstub Gäddenäs reningsverk	3 500	3 436
Asfalt	3 500	2 664
Ledningsförnyelse VA	4 500	1 936
Solhem	4 800	5 504
Elevdatorer	2 800	3 141
IT infrastruktur	3 345	1 041
Ledningsförnyelse VA Timmernabben	2 000	2 198
Takbyte kommunhuset	1 635	1 869

Tabell 28: Större investeringar 2020

VA-VERKSAMHET

Verksamhetsområde

- Produktion och distribution av dricksvatten
- Avledning och rening av avloppsvatten

Måloppfyllelse

Vattenförsörjning

Tillhandahålla trygg och säker leverans av gott dricksvatten av hög kvalitet som minst uppfyller Livsmedelsverkets krav. Målet uppfyllt för 2020..

Avloppshantering

Rena avloppsvattnet med god effektivitet. Avloppsvattnet ska som lägst uppfylla myndigheternas utsläppsvillkor. Målet uppfyllt för 2020.

Miljö

Verksamheten omfattas av kommunens övergripande mål om hållbart samhälle genom energieffektivisering, kretsloppsanpassning och miljöskydd. Målet delvis uppfyllt för 2020.

Övergripande finansiella mål

Verksamheten skall till 100 % finansieras av taxan. Målet uppfyllt för 2020.

Målinriktat arbete

Verksamheten skall bedrivas så att den tillgodoser brukarnas behov samt bidra till en långsiktig hållbar samhällsutveckling. För att uppnå en långsiktig stabil ekonomi är det samtidigt viktigt att utvärdera kostnader och arbeta med optimering av processer, utrustning och driftsrutiner. Förnyelse och utbyggnad pågår och sker enligt beslutad investering- och VA-plan.

VA jobbar med sin VA-plan och framåt kommer denna att ses över och uppdateras. VA-Planen ligger till grund för VA-verksamhetens budget.

Framtida risker och utmaningar

Under 2020 har det varit mindre nederbörd sett över hela året. Dricksvattenmagasinen fylls då inte på i den utsträckning som dom skulle. Under sommaren då vi belastas hårdare infördes bevattningsförbud. Arbetet med att åtgärda vattenläckor intensifierades under 2020 och läckorna har minskat betydligt i de södra delarna av kommunen.

Under 2020 startades projektering för upprustning av Nynäs reningsverk. Reningsverket är slitet och i stort behov av upprustning. Verket har också utretts för anslutning av planerad framtida biogasanläggning. Omhändertagande av slam från reningsverken tas om hand av externt företag som levererar till bönder som lägger på åker.

Framtida förnyelsearbete av VA-ledningsnätet är en stor utmaning framåt. Branschorganisationen Svenskt Vatten anger att förnyelsetakten för VA-ledningsnät bör uppgå till 1,2 % av ledningsnätets längd vilket motsvarar en omsättningstid på 80-100 år. För VA innebär det ca 3km ledningsutbyte /år.

Personal

En organisationsförändring har skett under 2020. VA-verksamhetens har blivit en egen avdelning tillsammans med Renhållning.

VA-Renhållningsavdelningen kommer att se över personalbehovet framåt och komplettera för att kunna nå uppsatta krav och mål för verksamheten.

Ekonomisk analys

VA-verksamhetens kostnader ska till fullo täckas med taxan dvs 100 % taxefinansierat. VA-verksamheten har ett stort investeringsbehov i sina anläggningar. Højningar av taxan kommer göras för att kunna täcka investeringarna.

Investeringar 2020 och framåt

Flera investeringar har slutförts 2020. Utbyggnad i Skälleryd har färdigställts. Sanering av VA-ledningar i Slobro, Timmernabben och Åsevadsgatan-Jacobsgränd är utfört.

Det stora projektet för VA framåt är upprustning av Nynäs avloppsverk.

Utbyte av gamla vattenmätare har slutförts och VA är äntligen ifatt med byte av gamla vattenmätare och har därmed uppnått kraven från tillsynsmyndighet. Utbyte och övergång till digital mätning pågår och målet att nå online mätning beräknas klart till 2023.

Resultaträkning VA (tkr)	Not	2020	2019
Verksamhetens intäkter	1, 13	31 462,5	29 561,7
Verksamhetens kostnader	2, 13	-21 804,2	-21 044,3
Avskrivningar	3	-7 324,6	-6 502,5
Verksamhetens nettokostnad		2 333,7	2 014,9
Finansiella intäkter		18,9	15,8
Finansiella kostnader	4	-2 340,5	-2 030,7
Finansnetto		-2 321,6	-2 014,9

Årets resultat		12,1	0,0
-----------------------	--	-------------	------------

Balansräkning VA (tkr)	Not	2020	2019
------------------------	-----	------	------

Tillgångar**Anläggningstillgångar**

Immateriella anläggningstillgångar	5	573,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	5	161 485,3	150 645,0
		162 058,3	150 645,0

Omsättningstillgångar

Varulager		1 038,8	512,3
Kundfordringar		1 158,1	1 739,7
Övriga fordringar	6	3 273,5	3 401,0
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	7	0,0	0,0
		5 470,4	5 653,0

Summa tillgångar		167 528,7	156 297,9
-------------------------	--	------------------	------------------

Eget kapital och skulder

Eget kapital		0,0	0,0
därav årets resultat		0,0	0,0
		0,0	0,0

Avsättningar

Avsättningar för pensioner		0,0	0,0
		0,0	0,0

Skulder

Långfristiga skulder			
Lån av kommun	8	120 833,1	113 252,0
Investeringsfond	9	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter från anläggningsavg	10	21 752,4	21 038,7
		142 585,5	134 290,7

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		273,0	103,0
Övriga skulder	11	7 934,3	7 455,8
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	12	16 735,9	14 448,4
		24 943,2	22 007,2

Summa eget kapital och skulder		167 528,7	156 297,9
---------------------------------------	--	------------------	------------------

Kassaflödesanalys VA (tkr)	2020	2019
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	0,0	0,0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	7 324,6	6 502,5
	7 324,6	6 502,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	7 324,6	6 502,5
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-526,5	44,3
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	709,1	1 177,7
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	2 936,0	955,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	10 443,3	8 680,3
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-18 477,3	-41 889,5
Förvärv av immateriella tillgångar	-630,1	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-19 107,4	-41 889,5
Finansieringsverksamheten		
Periodisering av anläggningstillgångar	713,6	5 941,5
Ökning(+)/Minskning(-) av låneskuld	7 950,6	27 267,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	8 664,2	33 209,1
Årets kassaflöde	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	0,0	0,0
Likvida medel vid årets slut	0,0	0,0

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Av- och nedskrivningar av tillgångar	7 324,6	6 502,5
	7 324,6	6 502,5

Nyckeltal VA-verksamhet	2020	2019	2018
Antal abonnenter	4 813	4 779	4 740
Täckningsgrad exkl. avsättning abonnentkollektiv	100,0%	90,7%	88,7%
Täckningsgrad exkl. anläggningsavgifter och avsättning	95,0%	92,8%	90,9%
Producerad vattenmängd (m ³)	894 735	910 721	859 773
Kostnad kr/m3 producerad mängd	18,53		12,55
Försäld vattenmängd (m ³)	661 847	644 979	667 048
Antal åtgärdade vattenläckor	17	19	17
Försäld mängd/producerad mängd	74,0%	70,8%	78,0%
Skillnad producerad vattenmängd/försäld vattenmängd (m ³)	232 888	265 742	192 725
Behandlad mängd avloppsvatten (m ³)	1 337 610	1 229 248	1 342 837
Kostnad kr/m3 behandlat avloppsvatten	10,82	10,82	9,65
Antal åtgärdade avloppsstopp	100	150	150

FINANSIELL RAPPORT

Noter VA-verksamhet (tkr)	2020	2019
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens externa intäkter		
Brukningsavgifter	31 127,9	29 667,4
Anläggningsavgifter	1 535,3	6 085,5
Övriga avgifter och ersättningar	249,6	736,9
Periodisering årets anläggningsavgifter	-1 238,2	-5 941,5
Årlig periodisering av anläggningsavgifter	465,3	455,6
Periodisering årets abonnentkollektiv	-16 002,5	-13 845,3
Återföring periodisering abonnentkollektiv	13 845,3	11 101,4
	29 982,6	28 260,0
Verksamhetens interna intäkter		
Brukningsavgifter	1 479,8	1 258,7
Övriga avgifter och ersättningar	0,0	43,1
	1 479,8	1 301,8
	31 462,5	29 561,7
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens externa kostnader		
Personalkostnader	7 244,8	5 627,2
Anläggningsentreprenader	4 911,2	4 308,7
Anläggning- och underhållsmaterial	2 004,1	2 361,3
Elkostnader	2 267,7	2 823,9
Fordonskostnader	1 200,0	1 593,8
Övriga kostnader	2 715,8	2 516,2
	20 343,6	19 231,1
Verksamhetens interna kostnader		
Personalkostnader	42,0	1 569,2
Övriga kostnader	1 418,5	244,1
	1 460,6	1 813,2
	21 804,2	21 044,3
Not 3 Avskrivningar		
Avloppsledningar	1 238,6	1 234,1
Avloppsverk	1 793,1	1 808,2
Dagvattenledningar	276,3	276,3
Pumpstationer	464,3	434,6
Vattenledningar	2 427,8	1 771,6
Vattenverk	1 124,5	977,8
	7 324,6	6 502,5
Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.		
Följande avskrivningstider tillämpas;		
Markanläggningar		
Vatten- och avloppsledningar	40 - 100 år	40 - 100 år
VA-anläggningar		
Vatten- och avloppsverk	20 -100 år	20 -100 år
Maskiner- och inventarier m m	3-10 år	3-10 år
Not 4 Finansiella kostnader		
Räntekostnader lån från kommun	2 339,9	2 029,6
Räntekostnader leverantörsskulder	0,6	1,1
	2 340,5	2 030,7
Räntesats som används för perioden.	1,75	1,75
Not 5 Immateriella och materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och anläggningstillgångar		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0,0	0,0
Nyanskaffningar	630,1	0,0
	630,1	0,0
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0,0	0,0
Årets avskrivning enligt plan på	-57,1	0,0
	-57,1	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	573,0	0,0

Noter VA-verksamhet (tkr)	2020	2019
Byggnader och anläggningstillgångar		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	266 385,9	240 981,6
Nyanskaffningar	30 153,6	25 404,3
	296 539,5	266 385,9
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-140 223,3	-134 489,9
Årets avskrivning enligt plan på	-6 557,0	-5 733,4
	-146 780,4	-140 223,3
Planenligt restvärde vid årets slut	149 759,2	126 162,6
Pågående anläggningar		
Vid årets början	19 362,8	3 728,8
Nyanskaffningar	-12 427,0	15 634,0
Planenligt restvärde vid årets slut	6 935,8	19 362,8
Maskiner och inventarier		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	26 894,1	26 138,4
Nyanskaffningar	750,7	755,7
	27 644,8	26 894,1
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-22 137,5	-21 375,7
Årets avskrivning enligt plan på	-716,9	-761,8
	-22 854,4	-22 137,5
Planenligt restvärde vid årets slut	4 790,3	4 756,6
Pågående maskiner och inventarier		
Vid årets början	0,0	0,0
Nyanskaffningar	0,0	0,0
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	162 058,3	150 281,9
Not 6 Övriga fordringar		
Fordran ingående mervärdesskatt	3 273,5	3 401,0
	3 273,5	3 401,0
Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Förutbetalda kostnader	0,0	0,0
Upplupna intäkter	0,0	0,0
	0,0	0,0
Not 8 Lån av kommun		
Värde vid årets början	112 888,9	83 430,0
Förändring likviditetsflöde	7 944,2	29 458,9
Värde vid årets slut	120 833,1	112 888,9
VA-avdelningen redovisar ingen egen kassa och bank, utan avräknar likviditetsflöde mot avräkningskonto, lån av kommun.		
Räntesats som används är kommunens genomsnittliga upplåningsränta för perioden.		
Not 9 Investeringsfond		
Värde vid årets början	0,0	2 554,3
Årets avsättning till investeringsfond	0,0	-2 554,3
Värde vid årets slut	0,0	0,0
Not 10 Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter		
Värde vid årets början	21 038,7	15 097,2
Periodisering av anläggningsavgifter	713,6	5 941,5
Värde vid årets slut	21 752,3	21 038,7

Noter VA-verksamhet (tkr)	2020	2019
Not 11 Övriga skulder		
Utgående moms	7 934,3	7 455,8
	7 934,3	7 455,8

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Semesterlön	211,4	211,4
Sociala avgifter semesterlön	82,8	82,8
Skuld abonnentkollektivet	16 002,5	14 153,8
Övriga upplupna kostnader	439,0	0,0
	16 735,7	14 448,0

Not 13 Fördelningsnycklar interna intäkter och kostnader**Verksamhetens interna intäkter****Tekniskt kontor**

Brukningssavgifter	Verklig förbrukning
Övriga avgifter och ersättningar	Tid nedlagd på VA-ärenden

Verksamhetens interna kostnader**Tekniskt kontor**

Förvaltningschef	20% på lönesumma
Ekonomiassistenter	10% på lönesumma
Förvaltningssekonom	15% på lönesumma
Kund	40% på lönesumma
Övriga personalkostnader	Tid nedlagd på VA-ärenden
Overheadkostnader	Enligt uttagsförteckning
Fordonskostnader (bilar, toro, övriga maskiner)	Enligt uttagsförteckning
Personalkostnader (Gemensam service)	Tid nedlagd på VA-ärenden
Städkostnader	Tid nedlagd på VA-ärenden
Renhållningskostnader	Verklig förbrukning

Miljönämnd

Tillsynsavgifter	Tid nedlagd på VA-ärenden
------------------	---------------------------

Ekonomiavdelning

Fakturerings tjänst	Tid nedlagd på VA-ärenden
---------------------	---------------------------

Byggnadsnämnd

Bygglövsärenden	Tid nedlagd på VA-ärenden
-----------------	---------------------------

KOMMUNSTYRELSEN – KOMMUNLEDNING/KOMMUNLEDNINGSKONTOR

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen har ansvar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter. I kommunstyrelsens ledningsfunktion ligger att leda och samordna bland annat utvecklingen av den kommunala demokratin, den översiktliga planeringen av användningen av mark och vatten, mark- och bostadspolitik, bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet, energiplaneringen samt att främja energihushållningen, trafikpolitiken och verka för en tillfredställande trafikförsörjning, informationsverksamheten, pensionärsråd, näringslivsfrämjande åtgärder, partistöd, bidrag till föreningar samt ansvarsförsäkringar. Kommunfullmäktiges ordförande är Jens Robertsson och kommunstyrelsens ordförande är Anders Johansson.

Kommunledningskontoret består av avdelningarna kansli, personal, IT, stadsnät, ekonomi, servicecenter samt arbetsmarknadsenhet. Kommunledningskontoret ansvarar även för information, beredskap, konsumentrådgivning, turism, inköpssamordning, migrationsfrågor samt räddningstjänst. Förvaltningschef är Fredrik Johansson.

Årets viktigaste händelser

Kommunfullmäktige

Några av de beslut som togs i kommunfullmäktige var:

- Bostadsförsörjningsprogram 2020-2023
- Personalpolitiskt program
- Reglementen och arbetsordningar Mönsterås kommun
- Miljömål för Mönsterås kommun
- Förbundsordning för Sydarkivera
- Arkivreglemente för Mönsterås kommun
- Detaljplan för Tornet 1 och Hamnen 1&2
- E-signering av protokoll
- Kultur- och fritidsplan 2021-2024
- Reglemente för intern kontroll

Till följd av Covid-19 har fullmäktigemötena i mars, maj, juni, september och oktober genomförts med decimerat antal ledamöter (26 ledamöter). Även novembermötet genomfördes med 26 ledamöter och för första gången som digitalt möte. Decembermötet var också helt digitalt men genomfördes som ett fullskalligt möte där samtliga ledamöter deltog.

Genom att kommunfullmäktiges ledamöter får alla handlingar digitalt och har tillgång till videokonferens via sin läsplatta har de digitala möten fungerat utan några problem.

Övriga näringslivsfrämjande åtgärder

Mönsterås kommun har under många år samordnat en samlingsmonter på Elmia Subcontractor. Som en följd av pandemin ställdes mässan in 2020 som annars skulle vara den 26:e gången som kommunen anordnat samlingsmontern.

Detta gäller även alla andra arrangemang där kommunen varit med att arrangera såsom hälsomässa, bommässa m fl.

Dock har det funnits ett stort behov att hålla dialog med kommunens företagare och näringslivsrådet har tagit en större plats och anordnat totalt 11 möten. Vid de flesta tillfällena har en gästföreläsare bjudits in. Bland dessa är riksdagsledamötena Anders Åkesson (C), Laila Naraghi (S), Regionråd Christer Jonsson (C) och Landshövding Peter Sandwall.

Intresset bland gymnasieungdomar att i framtiden driva eget företag var fortsatt stort och även under 2020 erbjöds möjligheten att under sommaren bli egen sommarföretagare.

Mönsterås kommun har under många år varit på många företagsbesök. De fysiska företagsbesöken upphörde i princip från mars månad och ersatts med digitala möten (25 st) som varit uppskattade.

Kommunledningskontor

Kansliavdelningen har under året förberett inträdet till Sydarkivera och nya reglementen har upprättats för att säkerställa övergång till e-arkiv. Kris- och beredskap har haft en central roll i arbetet kring Covid-19 och bland annat sammanställ lägesrapporterna till Folkhälsomyndigheten. Turistsäsongen var annorlunda på så sätt att det var färre turister från utlandet men "hemester" blev ett nytt ord. Friluftslivet med cam-

ping, vandring, cykel och båtliv gav mer turism från närliggande kommuner och Sverige i stort.

Räddningstjänsten flyttades över från tekniska förvaltningen till kommunledningskontoret under hösten. Syftet är att kunna ha en liknande organisation som de kommuner som vi samverkar med, dvs Högsby och Oskarshamn. På grund av lagändringar inom räddningstjänstens verksamhet görs utredningar kring samverkan om inre befäl samt att samgående i förbund med fler kommuner kommer att utredas. Den förebyggande verksamheten har under året påverkats mycket av Covid-19, vilket inneburit att de fysiska inspektionerna har fått anpassas.

Under 2018 inrättades en serviceenhet och verksamheten är fortfarande i ett uppbyggnadsskede. Dess primära syfte är att ge bättre service till invånarna men även internt i organisationen. Ett av målen är att ge invånarna snabbare svar och även vara behjälpliga för de som använder kommunens e-tjänster. Under 2020 har organisationsanalys genomförts över vilka uppgifter som är lämpliga att lägga under ett servicecenter. Arbetet fortgår under våren 2021

Kommunens IT-infrastruktur fick en hård prövning under detta pandemiår. Redan i mars tillgängliggjordes under några dagar Teams till alla medarbetare i organisationen för att möjliggöra distansarbete. En kraftig utbyggnad gjordes också för att fler medarbetare skulle kunna arbeta med kommunens alla verksamhetssystem på distans. Beslut har tagits att införa samarbetsplattformen Office 365 inom hela organisationen och ett stort planeringsarbete för detta pågår. Mycket arbete har lagts på uppgraderingen av ekonomisystemet och införandet av ny kontoplan vilket fått effekten att många andra system påverkats som levererar bokföringsuppgifter dit. Sammanfattningsvis bedrivs arbete för att utnyttja den infrastruktur som nu finns på plats för att försöka effektivisera och automatisera fler arbetsprocesser i organisationen. Detta parallellt med att sköta den dagliga driften och supporten av den.

Mönsterås stadsnät fortsätter att skapa snabba förbindelser genom fiberinfrastruktur, både för kommunen som organisation och för dess invånare och företag. Under 2020 ökade antalet kundanslutningar med 399. Det är färre än de senaste åren vilket beror på att fiberutbyggnaden nu sker i mer glesbebyggda områden med färre kunder.

Personalavdelningen har påverkats av Covid-19-pandemin och mycket tid har gått åt att hantera frågor med anledning av detta. Det personalpolitiska programmet har beslutats under 2020 och det har

också arbetats fram ett nytt samverkansavtal. Under året har också ett nytt arbetssätt kring rehabilitering påbörjats tillsammans med Försäkringskassan, kallat 4 Ess. Systemet IA för arbetsskador och tillbud har under årets vidareutvecklats och innehåller numera även möjligheter att göra riskanalyser och andra arbetsmiljöronder.

Arbetsmarknadsenheten har under 2020 fortsatt samordnat olika lönesubventionerade anställningar via arbetsförmedling, till kommunala och privata sektorn. Arbetsmarknadsenheten förmedlar praktikplatser, språkpraktik och arbetsträningsplatser och har det samordnande ansvaret för Kommunala aktivitetsansvaret. Ett gemensamt projekt som kommer att stärka språksvaga individer, som står långt ifrån den reguljära arbetsmarknaden, har startats.

Ekonomisk analys

Kommunledning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Gemensam administration	9 256	9 527	-271
Föreningsbidrag	2 090	2 101	-11
Övriga bidrag	0	0	0
	11 346	11 628	-282

Kommunledningskontor (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
KLK gemensamt	1 872	1 441	431
Kansliavdelning	1 999	2 461	-462
Servicecenter	4 210	4 015	195
Ekonomiavdelning	7 530	8 272	-742
Informationsavdelning	1 836	1 970	-134
Personalavdelning	9 964	10 817	-853
IT-avdelning	21 538	20 215	1 323
Stadsnät	1 147	-411	1 558
Vaktmästeri/kopiering	1 996	1 989	7
Arbetsmarknadsenhet	8 470	6 570	1 900
	60 561	57 338	3 223
Investeringar	25 895	26 535	-640

Kommunledningen redovisar ett underskott på 0,3 mnkr medan kommunledningskontoret visar ett överskott på 3,2 mnkr.

Servicecenter, IT-avdelningen, Stadsnät och Arbetsmarknadsenheten visar positiva siffror medan kansliavdelningen, ekonomiavdelningen och personalavdelningen visar underskott.

Kansliavdelningens underskott beror främst på omstruktureringskostnader till följd av digitalisering av nämndernas kallelser och att tjänsten budget och skuldrådgivning köps in externt. Lägre utfall på personalsidan vägs upp av ökade kostnader för bla porto och licenskostnader.

Servicecenter visar ett mindre överskott mest beroende på att projektet för hemsidan har blivit framflyttat till 2021, en ökad kostnad för personal under Co-

vid-19-pandemin har ersatts av staten och ger i stort sett ingen resultatpåverkan. Kostnad för telefoni är något högre än budgeterat.

Stadsnäs överskott beror till största del på ökade intäkter i form av månadsavgifter, även ett lägre elpris ger ett överskott. De ökade intäkterna och investeringarna har drivit på avskrivningskostnaden som ökat under året och nu överstiger budget.

Underskottet på personalavdelningen beror på ökade kostnader för företagshälsovård, utökad tid för fackliga företrädare, pensionsavgång på lönedelen samt ökade kostnader för friskvård.

IT-avdelningens överskott härleds till lägre kostnader för programvaror och avskrivningar. Inom IT-avdelningen har konsultkostnaderna ökat på grund av sjukskrivningar och arbetsanhopning i samband med avdelningens förändringsarbeten.

Ekonomiavdelningens underskott beror på högre licenskostnader för ekonomisystemet samt utvecklingskostnader av systemet. Även avskrivningskostnader är något högre. Underskottet vägs upp av att kostnaden för upphandling är lägre än budgeterat samt intäkterna för avdelningen är högre än budgeterat.

Arbetsmarknadsenheten har under 2020 arbetat med ett antal projekt som har extern finansiering, vilket ger överskott för året.

Flyktingverksamheten visar ett underskott beroende på att de bidrag som tidigare erhöles nu minskat.

Investeringar

De investeringar som gjorts under 2020 har resulterat i ett utfall som är 0,63 mnkr över budget. Investeringskostnaden för stadsnät är 2,8 mnkr över budget, även kostnaden för uppgraderingen av ekonomisystemet har blivit dyrare än budgeterat, 0,96 mnkr. För IT-avdelningen så är utfallet 1,0 mnkr lägre än budgeterat. Investeringsmedel för IT och hemsidan behöver flyttas över till 2021.

Måluppfyllnad

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

Kommunledningskontoret arbetar intensivt för att uppfylla de politiskt prioriterade målen genom att införa system och rutiner för effektivisering av arbetsätt och processer.

Verksamheterna ska bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Det finns avvikelser inom avdelningarna men totalt visar kommunledningskontorets ett positivt resultat för 2020.

Framtid

Offentlig sektor arbetar övergripande med arkivlagstiftningen som en följd av att de digitala flödena ökar. Genom Mönsterås kommuns inträde i Sydarkivera 2020 har arbetet med rutiner för att klara digitaliseringen påbörjats.

Satsningen på fibernätet fortgår. Ett flertal områden kommer att anslutas till fibernätet. En viktig framtidsfråga är att få fram bra kommunikation till flera och förtäta redan utbyggda områden samt att prioritera utbyggnaden till områden där Telia släckt ner kopparnätet.

Personalavdelningen ser ett ökat behov av insatser för en minskad sjukfrånvaro. Ett arbete för att göra det personalpolitiska programmet mer känt i organisationen behöver också ske under 2021. Ett arbete med att effektivisera processerna kring löneutbetalningar kommer också att påbörjas under 2021.

Ekonomiavdelningen arbetar vidare för att effektivisera de ekonomiska processerna. Beslut har fattats om att kommunen ska införa ett gemensamt uppföljningsverktyg. Upphandling av system har genomförts och införande kommer att ske under 2021. Fokus initialt kommer att vara uppföljning av ekonomi, personalstatistik samt mål- och uppdragsuppföljning.

Nyckeltal	2020	2019	2018
Antal möten i kommunfullmäktige	8	9	9
Antal ärenden i kommunfullmäktige	138	183	235
Antal besvarade motioner	12	9	13
Antal besvarade interpellationer och frågor	3	5	3
Antal möten i kommunstyrelsen	12	11	9
Antal ärenden i kommunstyrelsen	129	186	145
Antal besvarade medborgarförslag	7	15	16
Antal möten i kommunstyrelsens AU	29	32	26
Antal behandlade kommunstyrelsens AU	408	465	335
Mönsterås stadsnät			
Antal anslutna till fibernätet	5 540	5 126	4 730
- varav villor/lägenheter	5 447	5 042	4 649
- varav företag	93	85	81

KOMMUNSTYRELSEN/TEKNISK FÖRVALTNING

Tekniska förvaltningen består av Samhällsbyggnadsavdelningen, Fastighetsavdelningen, Kost- & Städtjänst, VA/Renhållning och Administration. Förvaltningen har cirka 140 anställda.

Ordförande är Anders Johansson och förvaltningschef är Anette Elmgren- Petersson

Årets viktigaste händelser

Teknisk chef gick i pension efter 18 år i kommunen. Ny teknisk chef tillträdde i maj. Stor organisationsförändring har genomförts främst för att få en renodlad taxefinansierad avdelning, VA/renhållning. Men också en bättre arbetsbelastning för avdelningschefen. Plan och exploatering bytte namn till Samhällsbyggnadsavdelningen där nu Gata/park ingår, vilket ger en bra röd tråd från planering, genomförande och skötsel.

Flera stora digitala system har uppdaterats på förvaltningen vilket gör att verksamheterna kan förbättras och utvecklas. Fastighetsavdelningen påbörjade sin organisationsförändring som även kommer att löpa under 2021.

Ekonomisk analys

Tekniska förvaltningen redovisar ett överskott i driftsbokslutet på 3,5 mnkr för 2020. En god kostnadskontroll överlag på förvaltningen har gjort att prognoserna tidigt under året pekade på ett överskott.

Tekniska kontoret (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
<i>Skattefinansierad verksamhet</i>			
Gemensamt	3 679	3 592	88
Bidrag enskilda vägar o va-anlägg	1 140	1 133	7
Bostadsanpassning	1 900	1 954	-54
Gata/Service	16 911	16 674	236
Kost/Städ	49 198	49 053	145
Lokalförsörjning	45 742	43 446	2 296
Mark	-847	-593	-254
Plan- och exploatering	5 051	4 500	551
Offentlig belysning	2 891	3 426	-535
Räddningstjänst	15 972	15 562	410
Skogsvårdsverksamhet	-2 318	-4 171	1 852
Summa skattefinansierad vrks	139 320	134 579	4 740
<i>Taxefinansierad verksamhet</i>			
Avfall	-589	520	-1 109
Vatten och Avlopp	-2 493	-2 335	-158
Summa taxefinansierad vrks	-3 082	-1 815	-1 267
Summa Tekniska kontoret	136 237	132 764	3 473
Investeringar	93 600	84 900	8 700

Fastighetsavdelningen gör ett överskott (+2,3 mnkr) främst kopplat till el och fjärrvärme, men även en ökad intäkt för uthyrda objekt och minskade hyreskostnader på paviljonger som löpt ut.

När året började så hade kommunen ett rörligt elpris då prisnivån var för hög för att binda. I mars vände priserna nedåt och kommunen gick över till fast elpris för 2020 och 2021. Det nya elpriset på 28 öre/kwh (exkl nätavgifter) är 8 öre billigare än fg års pris. Det finns även tydliga spår på att pandemin har minskat

elförbrukningen på en del av våra fastigheter, då lokaler har använts mindre på grund av distansarbete, stängda verksamheter och troligtvis även en minskad användning av luftkonditionering på särskilt boende.

Kost och städ har på grund av den rådande pandemin och stängda verksamheter lägre antal serverade portioner vilket gör att kosttjänst inte har producerat enligt budgeterad nivå vilket har medfört ett lägre utfall på livsmedel (+0,8 mkr), utfallet för personalkostnad är högre än budgeterat (-0,6 mnkr) där de mesta är kopplat till pandemin. Avdelningen har fått ersättning med motsvarande belopp.

Det milda vädret under 2020 bidragit till att både snö- och halkbekämpningen (+0,5 mkr) och fjärrvärmen (+0,5 mkr) kostat mindre än budgeterat.

I och med den nya avdelningen Samhällsbyggnad så har det blivit en tydligare avgränsning emellan skatte- och taxefinansierad verksamhet vilket underlättar att kostnaderna bokförs rätt. Ekonomiskt så gör avdelningen ett överskott (0,5 mnkr) som kommer ifrån vakans på avdelningen som inte ersatts.

Offentlig belysning gör ett underskott (-0,5 mnkr), vilket är en effekt av två saker. Driften och ägandeskapet togs i början av året över av Ålem Energi och förvaltningen faktureras för tjänsten. Här har det varit svårt att estimera kostnader att driva verksamheten hos Ålem Energi. Det andra är att räntekostnaderna nu är externa istället för interna kostnader.

Räddningstjänsten gör också ett överskott med 0,4 mnkr, vilket främst beror på en lägre personalkostnad. Under året så har avdelningen jobbat hårt med att utbilda deltidspersonal framför allt under sista halvåret. Dessa utökade utbildningsinsatserna syns i framförallt i en ökad underhållskostnad av både fordon och utrustning.

Under året har cirka 185 bostadsanpassningsbidrag beviljats till en kostnad av cirka 2 mnkr, av dessa har två varit stora och kostnadskrävande bostadsanpassningar.

Kommunens skogar har under 2020 bidragit till ett större överskott (2,0 mkr), mycket beroende på större avverkningar på grund av granbarkborreangrepp. Detta väger upp den minskade intäkten för arrende

för vindkraften som pga av lägre elpris ger förvaltningen en lägre intäkt än budgeterat.

I de taxefinansierade verksamheterna så gör både avfall (- 1,1 mnkr) och VA (-0,2 mkr) ett underskott i förhållande till den externa budgeten. En del av orsaken till det externa underskottet är organisationsförändringen där en del av tjänstemännen tidigare legat centralt på tekniska och har interndeberats verksamheterna. De taxefinansierade verksamheterna skall vara självfinansierade, vilket innebär att här summeras både interna och externa kostnader och intäkter. Över- eller underskottet sätts av i en fordran eller skuld till kollektivet och skall justeras inom 3 år enligt gällande riktlinjer.

Avskrivningskostnaden för förvaltningen är ca 1,2 mnkr lägre än budget varav 0,65 mkr är hänfört till försäljningen av Offentlig belysning till där kostnaden har omklassats ifrån avskrivning till köp av huvudverksamhet.

Covid-19

Pandemin har belastat förvaltningen på olika sätt. De verksamheterna som har fått störst påverkan är Kost och Städ där personalkostnaden har ökat pga. av ökad sjukfrånvaro men även nya rutiner för att undvika smittspridning. Här har förvaltningen fått ersättning för en stor del av den högre sjukfrånvaron. Samtidigt så har antalet serverade portioner minskat pga av stängda eller minskade verksamheter inom framförallt Barn och utbildningsförvaltningen. Pandemin har även skapat en del andra kostnadsminskningar såsom minskad elförbrukning, inställda utbildningar.

Investeringar

Investeringsbudgeten har uppgått till 94,1 mnkr, varav 84,4 mnkr har förbrukats under året, motsvarande 91 % av budgeten. Procentuellt är utfallet högt om man ser till historien där förvaltningen haft ett utfall som varit ca 80-85% av investeringsbudgeten.

Allegårdens kök har nu renoverats och byggts om till lokaler för hemtjänsten i Mönsterås. Renoveringar har också gjorts av korttidsboendet och Träffpunkten som har byggts om till utbildningslokal.

Under 2019 uppdagades inomhusmiljöproblem i Fliseröds skola, vilket har inneburit beslut om rivning och uppförande av ny skola. Nya skolan togs i bruk höstterminen 2020. Mölsta skolan har byggts ut med två nya klassrum som togs i bruk ht 2020. Kommunförrådet har rustats upp med markarbete och inre upprustning.

Mycket fokus och arbete har lagts på att projektera Inre hamnen i Mönsterås. Nynäs reningsverk ska upp- rustas och renoveras i samband med att det planeras för biogasanläggning som kommer att påverka re-

ningsverket. Solhem togs i bruk under våren. På grund av Covid-19 blev det inte någon stor invigning. Detta projekt har sysselsatt hela tekniska förvaltningen under hela året. Förskolan på Solhem vann Mönsterås kommuns träbyggnadspris. I anslutning till kvarteret har nya VA-ledningar ersatt gamla på Åsevadsgatan och Jacobs gränd och båda gatorna har fått ny beläggning. Utmed Åsevadsgatan finns nu en separerat gångcykelväg, ny belysning och slingerväxtstativ. Åsevadsgatan blir därmed en fin entrégata från E22 till Mönsterås handelscentrum-

Ålems ortsanalys har utmynnat i många förslag varav ett utomhusgym och lekplats. Detta stod klart 2020. Arbete pågår att få till stånd en bro över Alsterån.

Blomstermåla ortsanalys har utmynnat i många förslag. Ett förslag finns klart för torget. Arbetat påbörjas under våren 2021.

Renhållningen har investerat i ett nytt tvåfacks renhållningsfordon.

Måluppfyllnad

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

Tekniska förvaltningens verksamheter håller hög kvalitet som genererar bra investeringar och projekt. Förvaltningen är en slimmad organisation, vilket resulterar i att projekt håller sin budget. Detta beror på kompetenta och engagerade medarbetare.

Verksamheterna skall bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Det externa ekonomiska utfallet för driften inklusive avskrivningar är 3,5 mnkr bättre än budget. Avdelningarna har en mycket hög budgetdisciplin.

Framtiden

Kommunens tillväxtfrågor är av mycket stor vikt för kommunen och förvaltningen. Nya detaljplaner för att ta fram tomter i attraktiva lägen för främst bostäder i Mönsterås centralort kommer att ha fortsatt hög prioritet. Det är också av stor vikt att fler byggherrar blir aktiva på bostadsmarknaden i Mönsterås kommun. Bostadsförsörjningsprogrammet 2020-2023 är ett viktigt dokument, med riktlinjer för den framtida bostadsplaneringen, men också för att öka intresset för Mönsterås kommun, som det självklara bostadsalternativet. Mönsterås Bostäder och kommunen har ett nära samarbete i syfte att bygga ytterligare bostäder i Mönsterås hamnområde och i Timmernabben.

Tekniska förvaltningen har i framtiden en utmaning att locka kompetent personal till sina verksamheter och att få dessa medarbetare att stanna i kommunen. Fortsatt stora satsningar på energieffektiviseringar har gjorts under året. Inom projektet Act now! och Energikontoret Sydost har det arbetats fram en meto-

dik för energiuppföljning i kommunens fastigheter vilket bland annat har lett till införandet av ett energiuppföljningssystem. En stor utmaning de kommande åren är kommunens eftersatta fastighetsunderhåll som kommer att kräva stora investeringar i framtiden. Många fastigheter är byggda på 1960 – 1970 talet. Ytterligare energieffektiviseringar är nödvändiga både för ekonomi och för miljö. Möjlighet för solceller utreds vid samtliga nya takprojekt.

Biogasmacken möjliggör en omställning av fordonsparken och den är en viktig del i arbetet med att bli fossilbränslefria år 2030, för både kommunen och regionen. För att möta den ökade andelen elbilar utreds möjligheter att placera ut fler laddstolpar som en del att främja miljövänliga transporter.

En avsiktsförklaring E22 genom Mönsterås kommun. signerades mellan Region Kalmar, trafikverket och kommunen.

Va-taxan kommer att stiga kraftigt närmaste åren. Detta beror på stora underhåll och investeringsbehov.

Renhållningens utmaning är fastighetsnära insamling av förpackningsavfall som regeringen beslutat ska träda i kraft 2023. Detta kommer att göras inom en femårsplan för Mönsterås kommunen tillsammans med Förpacknings- och tidningsinsamlingen. Insamling av returpapper har lagts på Sveriges kommuner. Detta kommer i framtiden bli en stor kostnad för kommunen.

Agenda 2030 – för hållbar utveckling, är ett arbete som påverkar Tekniska förvaltningens alla avdelningar i sitt dagliga arbete och samhällsplanering framåt. Målet är att det ska bli en naturlig del i förvaltningens arbete.

Offentliga miljöer och mötesplatser som parker, badplatser, lekplatser och GC-vägar är viktiga inslag i samhällsplaneringen. Detta arbetar förvaltningen med att förbättra och utveckla för medborgarna. Något som är viktigt även i framtiden.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för planverksamheten och myndighetsutövning enligt miljöbalken, livsmedelslagen och plan- och bygglagen. Ansvaret omfattar planläggning, tillsyn, prövning och information inom respektive område. I verksamheten ingår också arbete med hållbar utveckling, vatten- och naturvård. Nämnden ansvarar även för räddningstjänstens myndighetsutövning samt de trafikuppgifter som avses i 1 § lagen om nämnder för vissa trafikfrågor.

Miljö- och byggnadsnämnden ska verka för en god byggnadskultur, en god stads- och landsmiljö. Nämnden följer uppmärksam den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning och tar de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och fastighetsbildning. Miljö- och byggnadsnämnden uppmärksammar och stödjer det miljöarbete som bedrivs av frivilliga organisationer och andra aktörer. Nämnden medverkar där miljö- och hälsoskyddsfrågor berörs.

Ordförande är Ann Petersson och förvaltningschef är Anneli Nielsen.

Årets viktigaste händelser

Nya miljömål för Mönsterås kommun antogs av kommunfullmäktige i maj. Nämnden har fortsatt ansvar att jobba med årlig uppföljning av målen. Samråd och tillsyn på byggnationen av Vindpark Åby Alebo 36 vindkraftverk har genomförts.

Med anledning av Covid-19 har antal tillsynsbesök på livsmedels- och miljöverksamheter minskat. Inga oanmälda tillsynsbesök har utförts och i många fall har besöken senarelagts. Planerad tillsyn på äldreboende och särskilda boende har ej utförts. Nämndens möten har genomförts webbaserade.

Nämnden fick i och med nya lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen, för om den 1 juli 2020 ansvar för tillsyn och beslutanderätt om åtgärder vid restauranger, caféer och andra matställen.

Antal bygglovsärenden har ökat, många gäller mindre tillbyggnader, plank och murar. Detaljplan för en etablering av en biogasanläggning är klar och har vunnit laga kraft. En ny detaljplan för del av södra hamnområdet kommer att möjliggöra bostäder i området. Arbete pågår med ett antal andra detaljplaner som håller på att färdigställas.

Miljö- och byggnadsnämnden medverkar i olika förbund och grupper. Nämnden och förvaltningen representerar kommunen i Kalmar läns luftvårdsförbund. På nationell nivå deltar nämnden och förvaltningen i föreningen Sveriges Ekokommuner och i föreningen Sveriges Miljökommuner.

Exempel på pågående och startade lokala naturvårds- och våtmarksprojekt under 2020, är Emåns natur- och kulturcentrum, fosfordamm vid

Kråkerum, Grönskogs broar, fågelstigar vid Sylten och en Naturguide för Mönsterås kommun. Ytterligare projekt omfattar att återställa vattenområdet vid Åbyfors kvarn i Emån, en våtmark vid Långhult och "Från strategi till åtgärd för minskad övergödning".

Samverkan sker med Högsby kommun med gemensamma tjänster; miljö- och byggchef, miljöinspektörer och kalkningshandläggare.

Ekonomisk analys

Miljö- och byggnadsnämnden (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Miljö- och byggnadsnämnd	485	310	176
Trafikverksamhet	0	0	0
Tillsyn	-628	-672	44
Övrigt	6 356	5 106	1 250
	6 213	4 744	1 469

Investeringar	0	0	0
---------------	---	---	---

Miljö- och byggnadsnämndens bokslut uppgår till ett positivt resultat på 1,5 mnkr i förhållande till budget. Kostnader för politiken, personalkostnader, resekostnader och utbildningskostnader har under året varit lägre än normalt. Intäkterna högre än budgeterat. Resultaträkningen omfattar ordinarie verksamhet och även de natur- och miljöprojekt som nämnden ansvarar för.

Måluppfyllnad

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

Nämnden arbetar för att handläggning av ärenden är kostnadseffektiva. Snabb handläggning och en god servicenivå är en målsättning. Ett bra exempel är att medborgarna kan söka bygglov via e-tjänsten "Mitt bygge" som finns lätt tillgänglig på kommunens hemsida.

Verksamheterna skall drivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Nämnden bedöms uppfylla målet.

Framtiden

Nämndens planering finns beslutad i Verksamhetsplan 2021. Verksamhetsplanen omfattar bland annat mål utifrån de fastställda lokala miljömålen.

Nyckeltal	2020	2019	2018
Ärende miljö	391	393	586
Ärende livsmedel	134	174	85
Bygglovsansökningar	221	186	178

Planerade projekt 2020	Genomförda
Legionella (MSO)	Ja
Avloppsinventering	Nej
LEVA - Lokalt Engagemang för Vatten	Ja
Åbyfors Kvarndamm	Ja
Lokala Miljömål	Ja
Strandstädarkartan	Ja
Glokala Sverige	Ja
Cirkulära garderoben	Nej
Tillsynsprojekt med fokus på campylobakter och EHEC (MSO)	Ja

SOCIALNÄMND

Socialnämnden ansvarar för kommunens omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg (IFO).

För verksamheten är Håkan Spärlin ordförande och Annelie Gollungberg förvaltningschef.

Årets viktigaste händelser

Förvaltningen redovisar ett underskott med 17,6 mnkr för år 2020. Det är flera delar inom förvaltningen som gör underskott. Dock står IFO för det största underskottet (12,0 mnkr). Äldreomsorgen (6,2 mnkr) samt Personlig assistansverksamheten (7,5 mnkr) står för stora underskott. Detta vägs upp främst av den övergripande verksamheten som bär den ersättning för skyddsmaterial och COVID kostnader exkl. sjuklöneersättningen som ligger på enheterna. Övergripande verksamheten redovisar ett resultat om (9,35 mnkr) bättre än budget.

IFO började året med flera externa placeringar inom hem för vård eller boende (HVB)-barn vilket genererade att budgeten var förbrukad redan innan sommaren. Det har dock pågått ett aktivt arbete för att ta hem placeringar. Hemtagningen har i flera fall lyckats men det har även tillkommit en extra ordinär placering med en avgift som motsvarar mer än tre ordinarie placeringar i månaden.

HVB-vuxen har haft något lägre antal placerade än budget. Vuxenverksamheten har haft någon enstaka placering till och från men hamnar inom den lagda budgeten.

Verksamheten med ensamkommande barn består under 2020 av verksamhet med stödboende för ensamkommande barn.

Viktiga händelser inom Äldreomsorgen består främst utav öppnandet av Solhem, ett äldreboende med 30 nya särskilt boende platser och 10 korttidsplatser. Öppnandet av Solhem har föranlett att korttidsverksamheten på Allégården avvecklats.

Öppnandet av det nya äldreboendet har minskat boendekön till särskilt boende och minskat trycket både i Hemtjänsten och på korttidsverksamheten, eftersom att korttidsverksamheten till viss del belagts i väntan på särskilt boende lägenhet. Inom äldreomsorgen har verksamheterna de senaste åren visat på underskott och även i år genererar äldreomsorgen ett underskott. En utmaning inom äldreomsorgen är fortsatt komplexa ärenden med både multisjuka och hot- och våldssituationer.

Detta faktum driver i många fall kostnader i form av extra bemanning utöver befintlig budget för att garantera säkerheten för såväl den enskilde som personal.

Öppnandet av Solhem skedde i Mars 2020 och under årets första månader var det fortsatt en brist på särskilda boendelägenheter. Kostnaderna för kommunen under 2020 kopplat till korttidsverksamheten utöver den egna bedrivna är ca 1,5 mnkr. Kostnaderna består av kostnader kopplat till betalningsansvarslagen, köpta korttidsplatser i annan kommun samt Vite för att vid ett tillfälle inte kunnat erbjuda särskilt boende inom rimlig tid efter beslut. Det har under inkommit två viten varav det ena låg som kostnad i bokslutet 2019 då det redan då var aviserat att det skulle utgå.

Under 2020 har även situationen med brist på särskilda boendelägenheter förändrats. Periodvis har det funnits upp till 20 lediga lägenheter. Socialnämnden har, tyngda av den ekonomiska situationen, tagit beslutet att omfördela särskilt boende platser från Smörblomman till de övriga särskilda boendena inom kommunen. Omfördelningen blev klar i januari 2021 och ger Socialförvaltningen ett bättre ekonomiskt utgångsläge.

Socialförvaltningen har under året erhållit stimulansbidrag för äldreomsorgslyftet. Med hjälp av dessa medel har äldreomsorgen låtit 11 personer studera på arbetstid till undersköterskor och samtidigt ordnat ett schema för deltidsarbete.

Inom verksamheten personlig assistans har det under året erhållits flera avslag på assistans beslut i avvaktan. Det återstår tre ärenden, där retroaktiv assistansersättningen bokats upp. Samtliga tre uppbokningar av retroaktiva ersättningar har återförts under 2020. Försäkringskassans bedömningar blir allt snävare och tar lång tid från anmälan till beslut. I samband med överklagande av försäkringskassans beslut så hamnar det i domstol. Handläggningstiden för dessa ärenden är lång då ärende typen är nedprioriterade. Den stora osäkerheten i bedömningarna och de avslag som skett under året har genererat ett försämrat resultat för Socialförvaltningen.

Den absolut viktigaste händelsen 2020 är Covid-19, Covid-19-pandemin. Under 2020 har Socialförvaltningen genomgått en omfattande omställning och hela kedjan inom Socialförvaltningens verksamhet har ställts på prov och fått agera snabbt på ny information och nya riktlinjer och rutiner. Den okända situationen och viruset som förvaltningen och världen ställdes inför eskalerade snabbt.

Mönsterås Kommun var en av de första i länet att få in smitta av COVID-19 på ett äldreboende och situationen blev snabbt tuff eftersom detta var relativt tidigt skedde för Sverige i stort. Förvaltningen hade löpande kontakt med Regionen, Länsstyrelsen och framförallt smittskyddsenheten. Riktlinjer reviderades löpande och en efterfrågan på skyddsmaterial blev snabbt en administrativ problematik när skyddsmaterialet snabbt tog slut och/eller restriktioner lades för varje kommuns inköpsmängd. Situationen och trycket minskade över sommaren för att sedan ta ny fart under hösten, där samma äldreboende åter fick in smitta av COVID-19 men också ytterligare ett äldreboende drabbas.

På grund av Covid-19-pandemin har Socialförvaltningen under året haft stort fokus på att ställa om verksamheterna och anpassa sina arbetssätt för att hantera den pågående pandemin. Utvecklingsarbete och andra satsningar har fått vänta.

Ekonomisk analys

Socialnämnden (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
<i>Socialnämnd</i>			
Förvaltningsövergripande	12 712	4 830	7 882
Individ- och familjeomsorg	42 280	54 346	-12 066
Omsorg äldre	200 227	203 974	-3 747
	255 219	263 150	-7 931
<i>Omsorg om funktionsnedsatta</i>			
Psykiskt funktionsnedsatta	33 319	34 179	-860
SFB	15 828	23 343	-7 515
LSS	36 530	37 865	-1 335
	85 677	95 387	-9 711
Summa Socialnämnden	340 896	358 537	-17 641
Investeringar	9 320	5 473	3 847

Socialförvaltningens resultat för 2020 är ett underskott på 17,6 mnkr.

IFO resulterar i ett underskott på totalt 12 mnkr, föregående år visades ett underskott på 9,6 mnkr. Under 2020 fick Socialnämnden totalt 3,3 mnkr i schablonintäkter för nyanlända personer som blir kommunplacerade i kommunen. Av dessa har 2,3 mnkr gått till IFO's verksamhet ekonomiskt bistånd. Föregående år fördelades hela schablonintäkten ut till IFO vilket då uppgick till 9,3 mnkr.

HVB – barn har under början av 2020 haft flera placeringar. IFO har redan från starten av året arbetat med att ta hem placeringar för att minska kostnaderna. Dygnskostnaden för dessa kan variera från en dygnskostnad på mellan 2.000 – 12.000 SEK/dygn. IFO har lyckats bra med flera hemtagningar men har två SIS-placeringar samt en extra ordinär placering på lite mer än 12 000 kr/dygn. Placeringen går att återsöka men Socialförvaltningen har erhållit ett avslag på sin första ansökan och har därför av försiktighetsskäl valt att

inte boka upp någon ersättning för denna. Verksamheten gör ett underskott på 6,94 mnkr.

HVB-vuxenverksamheten genererar ett överskott på 0,1 mnkr till följd av få placeringar under året. Det totala resultatet för HVB-verksamheterna blir ett underskott på 6,84 mnkr.

Kostnaderna för familjehem har de senaste året stigit men för 2020 har de minskat i relation till 2019. Det är framförallt att familjehemsplaceringar har skett utan att behöva använda de konsultstödda familjehemmen. Detta har varit ett mål för verksamheten att få ned konsultstödda familjehem. Resultatet för året blir ett underskott på 1,1 mnkr.

Ekonomiskt bistånd har haft en oförändrad total grundbudget på 5,9 mnkr de senaste åren. Kostnaderna har stigit under 2020 och resultatet för året blir ett underskott på 3,3 mnkr.

Verksamheten för ensamkommande barn genererar ett underskott på 0,4 mnkr för året. Verksamheten har trappats ned och ersättningsschabloner var högre i början av året för att sen minska kraftigt till slutet av året.

Äldreomsorgen har under 2020 belastats hårt utav den pågående Covid-19-pandemin. Sjukfrånvaron har stundtals varit hög och arbetet för att minska övertid och att hjälpas åt mellan personalgrupper för att minska behovet av vikarier har fått stå åt sidan. Hårda rekommendationer om att vara hemma vid minsta symptom påverkade situationen och kostnader för övertid, vikarier och sjukfrånvaro är därav även för 2020 hög. Dock har stora delar av den höga sjukfrånvaron kompenseras via ersättning för sjuklöner under 2020.

Resultatet för äldreomsorgens särskilda boenden blir ett överskott på 0,5 mnkr. Det är fortsatt höga kostnader för sjukfrånvaro och under den värsta tiden av COVID-19 utbrott på ett äldreboende var det svårt att kunna rekrytera tillräckligt med bemanning. Föregående år redovisade äldreomsorgens särskilda boenden ett underskott mot budget på 8,4 mnkr.

Hemtjänstverksamheten genererar ett stort underskott för året på 5,5 mnkr. Verksamheten gör ett mindre ca 5 mnkr mindre underskott än föregående år och det beror främst på att de tyngsta ärendena, med höga beviljade timmar, nu har haft möjlighet att flytta in på särskilt boende i samband med att Solhem öppnade.

Hemtjänstens LOV (Lagen om valfrihet) - leverantörs timmar har under året minskat under året. Budgeten för LOV-Leverantörer visar ett överskott på 0,6 mnkr. De minskade kostnaderna för LOV-leverantören beror på att flera större ärenden kunnat flytta in på Särskilt

boende samt att det skett ett arbete för att minska de biståndsbedömda timmarna.

Betalningsansvaret och köp av korttidsplatser samt viten genererar ett underskott på 1,2 mnkr. Som tidigare beskrivits var det bristen på särskilda boenden platser i början av året som föranlett denna kostnad. Budgeten för utskrivningsklara är endast 0,3 mnkr.

Verksamheten enligt HSL - hälso- och sjukvårds-lagen - uppvisar ett underskott på 0,2 mnkr. Under 2020 har HSL efter äskande från nämnden erhållit budgetmedel på 1,4 mnkr från den reserv som var avsedd för Socialförvaltningen i budgetplanen för 2020. Budgetmedlen erhöles för den utökning av ärenden som skedde för Hälso- Sjukvårdsärenden under 2019. Tekniska hjälpmedel står för 0,4 mnkr av det totala underskottet. Det faktum att hälso- och sjukvården blev evakuerade från sina tidigare lokaler och har numera sin verksamhet utplacerad på fem olika platser är en påverkande faktor till att verksamheten inte klarar budget på grund av bland annat ökade ej finansierade lokalhyror samt förlorad samordningsvinst.

Inom verksamheten omsorg om personer med psykiska funktionsnedsättningar görs ett överskott på 1,2 mnkr. Verksamheten innefattar arbetsgruppen boendestödet som har en preventiv effekt på placeringskostnaderna och har utvecklats de senaste åren. Biltvätten som också innefattas i denna verksamhet sysselsätter idag flera enskilda inom både LSS och SOL (Socialtjänstlagen) -beslut.

Inom SoL – bostad med särskild service har det under året tillkommit ett komplicerat ärende redan i Januari och som löpte fram till Oktober 2020 utöver budget. Verksamheten redovisar totalt ett underskott på 2,4 mnkr.

De kommunala LSS-verksamheterna i form av grupp- bostäder, servicebostäder och daglig verksamhet gör ett underskott på totalt 0,8 mnkr. Där daglig verksamhet står för en kraftig ökning under 2020 med flertalet nya deltagare.

LSS verksamheten för korttidsvistelse ligger fortsatt på en hög nivå och visar även ett underskott på 1,5 mnkr. Under 2020 har Korttidsvistelse barn efter äskande från nämnden erhållit budgetmedel på 1,6 mnkr från den reserv som var avsedd för Socialförvaltningen i budgetplanen för 2020. Budgetmedlen erhöles för den utökning av ärenden som skedde för korttidsvistelsen under 2019.

Övriga delar inom LSS verksamheten genererar ett underskott på 0,2 mnkr.

Personlig assistans gör ett underskott på 7,5 mnkr. Under 2020 har flera inväntade besked kommit avse-

ende beslut om personlig assistans både från Försäkringskassa och från domstol. Dessa har oftast mynnat ut i avslag. På grund av detta så har tre stora reserveringar återförts avseende retroaktiv ersättning för utförd personlig assistans. Summan uppgår till ca 5 mnkr som får en negativ effekt på 2020. Övrig del av underskottet är höga övertidskostnader samt personalkostnader för de ärenden där kommunen förväntat sig ersättning från försäkringskassan som nu uteblir. Vid avslag från Försäkringskassan har kommunen valt att ta bort den tiden som försäkringskassan inte anser är nödvändig. Det ligger fortfarande ärenden hos försäkringskassa eller domstol där svar ej inkommit. Men inga retroaktiva ersättningar bokas upp på grund av det rådande rättsläget och utfall på tidigare överklaganden.

Investeringar

Under året har trygghetslarmsinstallation fortsatt på de tre särskilda boenden som påbörjades under 2019. Det nya äldreboendet Solhem har också fått ett trygghetslarm installerat och är det enda av de fyra äldreboenden där trygghetslarmsinstallationen är helt leveransgodkänd.

Under 2020 öppnades ett nytt äldreboende, Solhem. Solhem har byggts av en extern leverantör och hyrs utav Socialförvaltningen men i samband med uppstart av ett helt nytt särskilt boende har Socialförvaltningen mycket investeringar kopplat till detta.

Socialförvaltningen har under 2020 genomfört systemuppgraderingar och lagt till fler moduler i sina verksamhetssystem.

Kommunens gruppboenden inom LSS har utrustats med ventilationsanläggning/AC.

Socialförvaltningen har i enlighet med kommunens miljömål valt att investera i laddningsstolpar till Elbilar, dessa har ställt upp vid den centrala Hemtjänstverksamheten i syfte att börja gå över till fossilfria fordon. Investeringen har delvis finansierad genom sökt bidrag för "Klimatklivet".

Investeringar har även skett i samband med nya lokaler både för daglig verksamhet och för Hemtjänstgrupperna Norra/Södra vid Allégården.

Förvaltningen har inte förbrukat sin investeringsbudget utan har ca 3,8 mnkr och önskar att föra med sig detta till 2021 års budget då överskottet beror på att investeringar försenats i investeringsprocessen kopplat till den pågående COVID-19 pandemin. Dels kopplat till Trygghetslarmen där de sista 40 procent erläggs först vid leveransgodkännande. Men även uppskjutna investeringar i Digitalisering/IT-system.

Måluppfyllnad

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

Socialförvaltningens arbete för att motverka både övertid och sjukfrånvaro har inte varit möjlig under 2020, pandemin kopplad till COVID-19 har istället motverkat detta och ett annorlunda arbete har fått genomföras för att minska smittspridningen av COVID-19. Detta har lett till att de stora avvikelserna på personalkostnaderna som är den största kostnadsposten för Socialförvaltningen inte kunnat arbetas med enligt plan.

Verksamheterna skall bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Socialförvaltningen har redan innan 2020 flaggat för den tågladdade budgeten. Under 2020 har COVID-19 pandemin försvårat arbetet att klara sig inom tilldelad budgetram och kostnaderna för att Solhem inte öppnade förrän i Mars överstiger flera mnkr. Kostnader för betalningsansvar, oekonomiska förhållanden med hemtjänststöd med mycket beviljade insatser samt köp av plats. Socialförvaltningen har tidigt flaggat för den ekonomiska situationen till KS och har arbetet efter en åtgärdsplan under 2021. En del av detta är omfördelningen av särskilt boende platser inom särskilt boende.

Socialnämndens verksamhetsmål

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.

Förvaltningen arbetar för att ha mätbara smarta mål med specificerade handlingsplaner för varje verksamhetsområde. Dessa mål följs upp vid särskilda tidpunkter över året. Flertalet av målen kan avläsas i resultaten av öppna jämförelser och brukarundersökningar.

Målen rapporteras till socialnämnden, kommunstyrelsen och redovisas årligen i års- och kvalitetsberättelsen.

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

I slutet av 2018 togs nya mål för socialförvaltningen som gäller för innevarande mandatperiod.

- Digitala lösningar prioriteras i syfte att förbättra och effektivisera såväl personalens arbetsmiljö som tillvaron för brukare.

- Planeringen av insatser utvecklas så att kontinuiteten för den enskilde optimeras och logistiken fungerar.
- Genomförandeplanen har en central funktion avseende delaktighet och inflytande för den enskilde.
- Allt arbete genomförs av professionellt förhållningssätt, gott bemötande och med jämställdhet i fokus.

Nedan redovisas målen för det största verksamhetsområdet, äldreomsorg. För övriga verksamhetsområden, där man mäter och rapporterar på lite annorlunda sätt för att det ska anpassas till verksamheten se rapporten Års- och kvalitetsberättelse 2020 samt Patientsäkerhetsberättelse 2020.

Digitala lösningar prioriteras i syfte att förbättra och effektivisera såväl personalens arbetsmiljö som tillvaron för brukare.

Under 2020 har arbetet fortsatt med installation av trygghetslarm på samtliga Särskilda boenden i kommunen. Det kommer även sättas in digitala läkemedelskåp. Satsningen på välfärdsteknik är att satsa på både en tryggare tillvaro för kommunens äldre och en bättre arbetsmiljö för personalen. Personalen har under 2020 fått stöd och utbildning i digital dokumentation.

Planeringen av insatser utvecklas så att kontinuiteten för den enskilde optimeras och logistiken fungerar.

Mätning: Ingen omsorgstagare ska möta mer än 13 olika omvårdnadspersonal/14 dagar, dag/kväll. Målet mäts två gånger om året, april och oktober

Äldreomsorgen har inte nått detta mål på alla enheter. Variationen är kopplad till hur stora arbetsgrupperna är och hur sjukfrånvaron ser ut. Kontinuiteten rör sig mellan 8 – 21. Medelvärdet är 14. Vilket är lägre än medelvärdet 2019 som låg på 15. Kontinuiteten har på grund av den rådande COVID-19 pandemin enbart genomförts vid ett tillfälle under året.

Genomförandeplanen har en central funktion avseende delaktighet och inflytande för den enskilde.

Förekomsten av aktuella genomförandeplaner varierar men de flesta omsorgstagare har en genomförandeplan. Ibland görs en handlingsplan eller en arbetsplan pga. att den enskilde inte medgivit en genomförandeplan. Detta följer vi upp bl.a. i verksamhetsuppföljningen och vid egenkontrollen.

Allt arbete genomförs av professionellt förhållningssätt, gott bemötande och med jämställdhet i fokus.

Mäts i brukarundersökningen och öppna jämförelse se bilaga i års- och kvalitetsberättelsen. Brukarundersök-

ningens resultat ligger nationellt på höga värden, 91-95% av omsorgstagarna inom äldreomsorgen är totalt mycket nöjda när det gäller allt sammantaget både inom hemtjänst och SÄBO.

Socialnämndens folkhälsomål

- Samtlig personal har ett habiliterande och rehabiliterande förhållningssätt i syfte att bibehålla och/eller utveckla omsorgstagarnas funktioner så länge som möjligt.
- Socialnämnden förebygger och medverkar aktivt till att den enskilde med psykiska funktionshinder bibehåller sin fysiska hälsa.
- Socialnämnden arbetar, tillsammans med regionen och övriga nämnder i kommunen, suicidförebyggande. Arbetet omfattar alla åldrar.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för barnomsorg, grundskola (inklusive förskoleklass), grundsärskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, högskolecentrum samt musik- & kulturskola.

Nämndens ordförande är Jacqueline Doohan och förvaltningschef Magnus Sjöstedt.

Ekonomisk analys

Barn- och utbildningsnämnd (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
<i>Barn- och utbildningsnämnd</i>			
Barnomsorg	84 623	80 400	4 223
Förskoleklass	7 060	5 792	1 268
Gemensam administration	30 913	20 586	10 327
Grundskola	76 426	95 130	-18 704
Musikskola	3 016	3 078	-62
Skolformsövergripande vrks	11 195	14 147	-2 953
Särskola	5 976	5 721	254
	219 207	224 853	-5 646
<i>Mönsterås Lärocentrum</i>			
Gymnasieskola	64 220	66 677	-2 457
Högskolecentrum	365	322	43
Vuxenutbildning	5 152	6 592	-1 441
	69 737	73 591	-3 855
	288 944	298 445	-9 501
Investeringar	4 315	2 163	2 152

Barn- och utbildningsnämndens resultat för 2020 är ett underskott på 9,5 mnkr, vilket motsvarar ett underskott på 3,3 % av den totala budgeten för 2020. Underskottet kommer främst från grundskolan, men även gymnasieskola, musik- och kulturskola, skolformsövergripande verksamhet samt vuxenutbildning. Områden som har ett bättre utfall gentemot budget för 2020 är barnomsorg, förskoleklass, gemensam administration, högskolecentrum och särskola.

BUN:s totala personalkostnader är högre än budgeterat för 2020 samtidigt som de externa övriga kostnaderna har ett lägre utfall. BUN har under året mottagit ca 28 % mer i intäkter än budgeterat. Det beror på ett högre utfall av asylersättning, ej budgeterad kostnadsersättning för sjuklöner från staten med anledning av pågående pandemi (3,2 mnkr), samt statsbidrag från bland annat Skolverket.

BUN har under ett flertal år haft stora intäkter i form av flyktingschablonersättning från Migrationsverket, men denna intäkt har minskat kraftigt. BUN budgeterade att få in ca 6,9 mnkr i flyktingschablonersättning men utfallet blev ca 4,8 mnkr. Asylersättning budgeterades till ca 5,3 mnkr i intäkt och utfallet blev i bokslutet ca 6,5 mnkr.

Barnomsorg (förskoleverksamhet, fritidshem, enskild barnomsorg samt familjedaghem) gör ett bättre resultat gentemot budget vilket kommer av

högre intäkter i form av statsbidrag från Skolverket, kostnadsersättning sjuklöner pga pågående pandemi samt lägre externa kostnader. Gällande personalkostnader har barnomsorgen nyttjat ca 1 mnkr mer än budgeterat.

Förskoleklass gör ett bättre resultat gentemot budget medan grundskola redovisar en stor negativ avvikelse. Grundskolan har likt BUN som helhet tagit emot betydligt mer intäkter än budgeterat, 27,7 mnkr jämfört med budget 21,7 mnkr. Den positiva avvikelsen kommer av asylersättning, kostnadsersättning sjuklöner samt högre belopp från Skolverket i form av riktade statsbidrag. Utfallet av personalkostnader inom grundskola är betydligt högre än budgeterat (100,1 mnkr gentemot 81,4 mnkr) och täcks inte upp av de ökade intäkterna. Den enhet som i störst utsträckning bidrar till avvikelsen är Krungårdsskolan, men även Tillingeskolan har ett negativt resultat.

Inom området grundskola återfinns även kostnader för skolskjuts samt interkommunal skolgång, vilka är områden som båda har ett högre utfall jämfört med budget.

Under gemensam administration (förvaltningskontor, grundskolans enhetsledning samt personalfortbildning) budgeterades poster i form av besparingspott, satsningar på chefspolicy, IKT-pedagog samt skolsköterska. Besparingspotten har ej kunnat sparas men minskar det negativa utfallet för nämnden. Satsningarna i form av chefspolicy, IKT-pedagog samt skolsköterska har genomförts men kostnadsutfallet redovisas inte enbart under gemensam administration, utan är exempelvis en del av utfallet under området grundskola.

Gymnasiet som område består så väl av Mönsteråsgymnasiet (ca 37% av budgeten) samt interkommunal ersättning (ca 63% av budgeten). Mönsteråsgymnasiet gör ett positivt utfall vilket beror på en positiv resultateffekt för avskrivningar som uppgår till 3 mnkr. Mönsteråsgymnasiet har totalt mottagit ca 0,5 mnkr mindre intäkter, vilket kommer av ett lägre utfall av asylersättning. Personalkostnaderna är ca 1,2 mnkr högre än budget.

Interkommunala ersättningar gör ett negativt utfall, vilket främst kommer från gymnasiesärskolan där kostnaderna är ca 3,5 mnkr högre än budgeterat.

Sammantaget innebär detta ett negativt resultat för hela området Gymnasieskola med ca 2,3 mnkr vilket utgör ca 3 % av områdets totala budget.

Musik- och Kulturskolan har överskridit sin budget med 100 tkr. Utfallet kommer av att det ej var möjligt att effektivisera en minskning av "Kultistjansen" förrän vid start av det nya läsåret hösten 2020.

Skolformsövergripande verksamhet har ett negativt utfall vilket kommer av högre kostnader för personalresurser till elever med behov av extra stöd inom såväl förskola som grundskola, totalt ca 2 mnkr. Under detta område finns även fortbildning, talpedagog, kurativa insatser samt utvecklingsarbete. Under 2020 har personaldatorer för pedagogisk personal börjat belasta driftbudgeten vilket innebär ca 1 mnkr i ökade kostnader under året.

Särskolan innefattar grundsärskolan och gör ett positivt utfall gentemot budget.

Vuxenutbildning som område har ett negativt utfall vilket beror på högre personalkostnader än budgeterat. Vuxenutbildningen har samtidigt mottagit högre intäkter i form av statsbidrag, dock väger det ej upp för de ökade personalkostnaderna.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för 2020 för BUN uppgick till ca 4,3 mnkr och nyttjat vid årets slut är ca 2,2 mnkr. Investeringar som gjorts under året är i huvudsak möbler till nya förskolan Solhem och nya skolan i Fliseryd, men också möbler som behöver bytas ut på en slitage på andra enheter inom Barn- och Utbildningsförvaltningen.

Åtgärder

Ett arbete pågår i BUN med effektiviseringar och besparingar. Personalkostnader inom främst grundskolan ses över för att få budget i balans. Bufferten som funnits i grundskolans resursfördelningssystem för elevökningar i grundskolan har tagits bort. Förvaltningen har skapat nya rutiner för uppföljning av intäkter från Skolverkets statsbidrag, flyktingschablonersättningar och asylersättningar. Timersättningen i resursfördelningen till förskolorna räknades inte upp under 2020. Antalet personal i förskola har minskat sedan i våras, med anledning av minskat antal barn i förskolan.

BUN har fattat beslut om nya nämndmål som ska gälla från 1 juli 2020. De bygger på det varumärkesarbete med BUN:s löften som gjordes för några år sedan.

- Vi ser till elevens bästa
- Engagemang skapar utveckling

- Trygghet och närhet ger bättre lärande
- Kompetens för framtiden

Verksamhet

Barnomsorgen

BUN har konstaterat att behovet av barnomsorg har minskat en del under hösten 2020 i några av tätorterna. Det beror på en årgång med färre födda barn i kommunen. En osäkerhet finns kring omfattningen av de inflyttningar som sker till kommunen. Förskolan Solhem startade i mars 2020 med 4 avdelningar och samtidigt avvecklades 5 avdelningar i Mönsterås tätort.

Antalet barn i pedagogisk omsorg har minskat under 2020. BUN gav förvaltningen i uppdrag att anpassa verksamhetens storlek efter behovet som förelåg. Tre pedagogisk omsorg blev två från höstterminen.

BUN har beslutat om nya bidragsbelopp till de fristående förskolorna så de får bidrag på samma grunder som de kommunala förskolorna. I och med beslutet ger Mönsterås Kommun bidragsbelopp på det sätt som skollagen föreskriver att huvudmannen skall göra. De nya bidragsbeloppen började gälla från augusti 2020.

Fritidshemmen har utökat sin verksamhet under de senaste fem åren. Antalet elever i fritidshem ligger på ungefär samma antal höstterminen 2020 som höstterminen 2019.

Elever i fritidshem	
År	Antal elever
HT 2015	471
HT 2016	489
HT 2017	523
HT 2018	529
HT 2019	545
HT 2020	540

Barnen som fick stanna hemma från avgiftsfri allmän förskola i mars-juni på grund av Covid19-pandemin fick återgå till förskolan igen när höstterminen började.

Öppna förskolan har varit stängd stora delar av året på grund av Covid19-pandemin.

Grundskolan och grundsärskolan

Elever i grundskolan	
Termin/År	Antal elever
VT 2017	1349
HT 2017	1406
VT 2018	1431
HT 2018	1470
VT 2019	1475
HT 2019	1543
VT 2020	1521
HT 2020	1514

Elevantalet har i många år ökat i grundskolan. Under höstterminen har ökningen avstannat.

En utbyggnad av Mölstadskolan blev klar i september.

En större översyn av Krunghårdsskolans lokaler är planerad och budgeterad att ske under 2021 under ledning av tekniska kontoret. Migrationsverket har meddelat att man kommer att avveckla sitt asylboende i Blomstermåla under vårterminen 2021. Det kommer att påverka elevantalet, framförallt på låg- och mellanstadiet.

Fliseryds skola stängdes under höstterminen 2019. Den nybyggda skolan blev klar i augusti, lagom till höstterminsstarten.

16 elever är inskrivna i grundsärskolan höstterminen 2020. Antalet barn har ökat.

Inför höstterminen 2019 beslutade BUN om ett nytt resursfördelningssystem för grundskolan, som inte innebar några utökningar av budget för grundskolan. Däremot har omfördelningar gjorts utifrån ett socioekonomiskt perspektiv. Det som gör det svårt för grundskolans verksamhet totalt sett att hålla budget är elevers rätt till särskilt stöd för att nå kunskapsmålen. Det är inte sällan personalkrävande. Utöver det har de flesta skolorna även elever som behöver extra stöd utifrån medicinska behov eller psykisk ohälsa. Det är en rätt som eleverna har enligt skollagen. Grundskolans rektorer anger detta som den enskilt största utmaningen för att kunna hålla sin budgetram, när de gör sina analyser av budgetutfallet.

Digitaliseringen av grundskolan fortsätter, så att elever på mellan- och högstadiet erhåller datorer till undervisningen. Lärare fortbildas kontinuerligt om datorn som verktyg för lärande. En IKT-pedagog

som skall stödja lärarna på grund- och gymnasieskolan anställdes i april.

Gymnasieskolan

I årets val till gymnasieskolan var antalet som sökte ett nationellt program på Mönsterås-gymnasiet 30 elever. Från år 9 var det 20 st och från IM var det 10 st. 12 st elever sökte IM i första hand från år 9. Efter omvalsperioden började det börjat 35 elever på nationella program och 24 elever på IM. Det är en liten ökning sedan föregående läsår.

Samhällsvetenskaps-, Vård och Omsorgs- och Industritekniska programmet hade för få sökande till läsåret 20/21 så de programmen startade inte för år 1.

Antalet elever på IM-programmet har fortsatt att minska.

Skolledningen har anpassat antalet lärare inför höstterminen 2020 till vad som behövs för att garantera undervisningen i alla klasser så att inte personalkostnaderna blir för stora i förhållande till budgeten.

Andra halvan av vårterminen bedrevs distansundervisning på Mönsteråsgymnasiet. När höstterminen startade var eleverna tillbaka i skolan, och efter höstlovet har det varit distansundervisning igen. Distansundervisningen var en följd av de råd och rekommendationer som Folkhälsomyndigheten gav för att minska smittspridningen i pågående Covid-19-pandemi.

Gymnasieskolan har fortsatt sin satsning på ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt för att förbättra elevernas språkutveckling och möjlighet att tillgodogöra sig undervisningen. Gymnasiet har under senare år haft en mycket hög andel elever som klarar sina gymnasiestudier på tre år och skolan befinner sig därmed i Sverigetoppen när det gäller att elever klarar sina studier. De mycket goda resultaten håller i sig, och har till och med förbättrats, för årets avgångselever.

Mönsteråsgymnasiet och Komvux har ett tätt samarbete för att på ett kostnadseffektivt sätt bedriva undervisning på både grundläggande och gymnasial nivå för vuxenstuderande.

Vuxenutbildningen

Antalet elever på Vuxenutbildningen har legat på en stadigt hög nivå de senaste tre läsåren. Det höga antalet elever beror till stor del på flyktingmottagandet. Många nyanlända elever fortsätter från SFI till kurser på grundläggande nivå och sedan vidare till kurser på gymnasial nivå. Detta innebär ett ökat behov av utbildningsplatser på samtliga nivåer. Antalet elever fortsätter vara stort och förvaltning-

en spår inte att behovet av utbildningsplatser minskar de närmaste åren. Med nya gruppindelningar och besparingar på personalsidan så har antalet platser minskats en del när höstterminen startade.

Elevantal på Vuxenutbildningen:

Kurs	Elevantal 2020-08-31	Elevantal 2020-12-31
SFI	118	112
Grundläggande kurser	47	41
Gymnasiekurser*	71	63
Vård- och omsorg	28	25
El- och energi	1	2
Distans (extern leverantör)	26	25
Särskild utbildning för vuxna	7	6
IKE (elever i annan kommun)	20	17
Summa:	318	291
Elever i kö till SFI	28	28

* elever som endast läser enstaka kurser och inte samtidigt yrkesvux (eleverna är fler i antal än de elever som läser yrkesvux räknas in)

Vuxenutbildningen finansieras till stor del med olika statsbidrag. Det betyder att verksamheternas omfattning bygger på antaganden om hur stora bidragsintäkterna blir. SFI finansieras till övervägande del av flyktingschablonen. Denna schablon har dock minskat drastiskt sedan 2019 vilket gjort att intäkterna minskat avsevärt.

En utredning av organisationen har gjorts. Den visar att Mönsterås Vuxenutbildning erbjuder de utbildningar som Skollagen föreskriver. Utöver dessa utbildningar finns ett behov av att erbjuda yrkesutbildningar. Det sker till viss mån i den egna kommunen eller i samverkanskommunerna. Utredningen har även resulterat i en förändring av organisationen av kurserna inom ämnet svenska för invandrare. Den nya organisationen innebär tidsbegränsade kurser som syftar till att underlätta planering, höja kvaliteten, förtydliga kursupplägget och öka genomströmningen av elever.

Det finns ett samverkansavtal mellan Mönsterås, Oskarshamn och Högsby. Det möjliggör för studerande i dessa kommuner att välja bland ett större utbud av utbildningar.

Musik- och kulturskolan

Det är ca 220 elever inskrivna i Musik- och kulturskolan.

Mönsterås Kommun har blivit beviljade ett statsbidrag från Kulturrådet för kvalitetshöjande åtgärder genom att nå nya och fler målgrupper. Statsbidraget har använts till att införa dans i workshopform några tillfällen per termin samt för att utöka två lärares befintliga deltidsanställningar. Det har möj-

liggjort att nå fler elever på ytterskolorna som annars inte skulle ha haft möjlighet att delta i verksamheten. Även instrumentparken har utökats med fler lånepiano för de familjer som har svårt att själva köpa detta. Tre nya kurser i baby/barnnrytmik startades under läsåret 19/20 för åldrarna 5 månader till 5 år, med huvudsyfte att främja det lilla barnets motoriska utveckling genom lust och glädje. Detta har fortsatt även under läsåret 20/21.

En ny pedagogisk lärplattform, Study Along, för kultur- och musikskolor är införskaffad. Syftet är att förbättra och förenkla kommunikationen mellan elever, lärare och vårdnadshavare.

Fortbildning

Barn- och utbildningsförvaltningen har sedan våren 2016 en omfattande fortbildningssatsning för alla förskolor och skolor under benämningen "Utmanade lärande". En kollegial fortbildning som visat sig ge bra effekt och dessutom upplevts som positiv bland personalen. Det finns en fastställd planering för fortbildningen som sträcker sig fram till sommaren 2021. Pga Covid-19-pandemin har en del utbildningstillfällen som skulle ägt rum under våren flyttats fram till höstterminen istället.

Undervisningen i förskolor och skolor utvecklas i positiv riktning. Barn och elever blir mer och mer medvetna om sitt eget lärande.

I oktober 2017 tog regeringen beslut om en nationell digitaliseringsstrategi för skolväsendet som gäller fram till 2022. I strategin uttrycks att personal som undervisar ska ha kompetens att använda digitala verktyg. Förvaltningen har arbetat med utbildningsinsatser om Office 365 som behövs för att säkerställa skolpersonalens digitala kompetens.

Administratörer och chefer har utbildats i Evolution som är kommunens diarie- och ärendehanteringssystem.

Skoladministratörer, förvaltningspersonal och rektorer har fått utbildning i det IT-verksamhetssystem som BUF använder för skolans administration. Lärare utbildas i IST-lärande som ersatt Infomentor för o m i höst.

Åtta av rektorerna har haft pågående utbildning på Rektorsprogrammet under 2020.

Måluppfyllelse

Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva samt hålla hög kvalitet och servicenivå för medborgarna.

BUN arbetar hela tiden med prioriteringar och förbättringar i förhållande till kostnader för att utveckla kvalitet och service till kommuninvånarna.

Några exempel som kan lyftas fram är:

- Netpublicator är i bruk inom BUN. Det betyder att BUN:s politiker inte längre får några pappershandlingar skickade med posten.
- Förvaltningens barnomsorgsadministratör har under året erbjudit tillfällen för medborgare att komma och få hjälp med "barnomsorg via webben". Det har upplevts som mycket positivt av de som nyttjat möjligheten.
- BUN och SN erbjuder ett flertal föräldrautbildningar inom Värme och ramar.
- Verksamhetssystemet IST har uppgraderats under 2020 för att leda till en snabbare och effektivare kommunikation med vårdnadshavare i olika verksamheter.

Verksamheterna ska bedrivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Barn- och utbildningsnämndens resultat för 2020 är ett underskott på 9,5 mnkr, vilket motsvarar ett underskott på 3,3 % av den totala budgeten för 2020. Underskottet kommer främst från grundskolan, men även gymnasieskola, musik- och kulturskola, skolformsövergripande verksamhet samt vuxenutbildning. Områden som har ett bättre utfall gentemot budget för 2020 är barnomsorg, förskoleklass, gemensam administration, högskolecentrum och särskola.

BUN:s totala personalkostnader är högre än budgeterat för 2020 samtidigt som de externa övriga kostnaderna har ett lägre utfall. BUN har under året mottagit ca 28 % mer i intäkter än budgeterat. Det beror på ett högre utfall av asylersättning, ej budgeterad kostnadsersättning för sjuklöner från staten med anledning av pågående pandemi (3,2 mnkr), samt statsbidrag från bland annat Skolverket.

BUN har under ett flertal år haft stora intäkter i form av flyktingschablonersättning från Migrationsverket, men denna intäkt har minskat kraftigt. BUN budgeterade att få in ca 6,9 mnkr i flyktingschablonersättning men utfallet blev ca 4,8 mnkr. Asylersättning budgeterades till ca 5,3 mnkr i intäkt och utfallet blev i bokslutet ca 6,5 mnkr.

Ett arbete pågår i BUN med effektiviseringar och besparingar. Personalkostnader inom främst grundskolan ses över för att få en budget i balans. Bufferten som funnits i grundskolans resursfördelningssystem för elevökningar i grundskolan har tagits bort. Förvaltningen har skapat nya rutiner för uppföljning av intäkter från Skolverkets statsbidrag, flyktingschablonersättningar och asylersättningar. Timersättningen i resursfördelningen till förskolorna räknades inte upp under 2020. Antalet personal i förskola har minskat sedan i våras, med anledning av minskat antal barn i förskolan.

Verksamhetens riktade mål och resultat finns att läsa i BUN:s rapport "Systematiskt kvalitetsarbete"

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala folkbiblioteks- och kulturverksamheten samt stöder annan kulturell verksamhet i kommunen. Kultur- och fritidsnämnden ska verka för att alla kommuninvånare, med prioritet på ungdomar, ska ges möjlighet till en aktiv fritid. Detta sker bland annat genom att nämnden tillhandahåller ett utbud av idrottsanläggningar, motionsspår och leder.

Nämndens ordförande är Maria Robertsson. Patrik Byström är kultur- och bibliotekschef och Oscar Ekstam är fritidschef.

Ekonomisk Analys

Kultur- och fritidsnämnden (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Nämnd	389	298	90
Idrottsanläggningar	1 943	2 103	-160
Sporthallar	-214	-92	-122
Fritidslokaler	-29	-32	4
Bidrag	2 105	1 716	389
Bibliotek	5 484	5 345	139
Fritidsgårdar	2 304	2 452	-148
Övrigt	2 373	2 002	371
	14 356	13 793	562
Investeringar	927	383	544

Folkbiblioteken utgör basen i kommunens kulturverksamhet. Budgeten för kommunens 5 folkbibliotek uppgår till 5,4 mnkr. Att uppmuntra och stimulera ideella krafter är väsentligt för kommunens verksamhet. För bidrag till kulturföreningar och studieförbund anslås 0,9 mnkr. För övriga verksamheter inom avdelningen, (kulturkontor, kulturaktiviteter samt bokbuss) anslås 2,3 mnkr.

Fritidsavdelningen har som mål att använda tilldelade resurser för att skapa ett mångsidigt och bra fritidsutbud. Drift och underhåll av idrottsanläggningar i form av idrottsplatser, konstgräs-plan, motionsspår, friluftsområden, isbanor, skidspår med mera utgör en stor del av budgeten och uppgår till 1,8 mnkr. I driftbudgeten finns även fritidslokaler upptagna vilka utgörs av verksamhet kopplad till föreningshuset i Mönsterås. Vidare består en stor del av budgeten av ekonomiska bidrag till föreningar, främst riktade mot barn- och unga i ålder 7-25 år samt funktionsnedsatta. Hyreskostnaden vid fritidsgården i Blomstermåla (Tjena) stämmer ej mot budget och visar ett underskott på drygt 80 000 kr. Sporhallarna har ett stort tapp på intäkter på grund av avbokade och uteblivna bokningar, vilket helt kan kopplas till Covid-19. Det tillsammans med onormalt stora behov av renovering och reparation på redskap, som delas med skolan, gör att Sporhallarna visar underskott. Båda underskotten balanseras mot budget för underhåll och drift vid idrottsanläggningar samt bidrag till föreningar.

Årets viktigaste händelser

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

Bibliotekets basservice som tillgång till litteratur och information på olika språk, tidningar och tidskrifter, studieplats, kopiatorer och kulturarrangemang utgör ett viktigt stöd för fortbildning och utveckling i kommunen. Biblioteken ska arbeta för att vara attraktiva och tillgängliga mötesplatser och kulturarenor samt för digital delaktighet och jämställdhet.

Många föreningar och ett gott friluftsliv bidrar starkt till Mönsterås kommuns varumärke. Det goda förenings- och friluftslivet är bland det bästa i länet och bidrar till en attraktiv fritid att vistas, verka och växa i. Stöd lämnas till föreningar och studieförbund i form av bidrag, men också bl.a. genom kontaktskapande och nätverksbygge för att bidra till fler arrangemang, aktiva verksamhet och goda förutsättningar för nya framtida entreprenörer.

Aktivitetsbidraget fördelas lika mellan pojkar och flickor i enighet med jämställdhetsplan.

Nedan de mål och utfall 2020, som utgör en del av Mönsterås kommuns utvecklingsstrategi:

- * Biblioteken i Mönsterås ska nå minimum 75 000 besökare. Utfall: 99 006.
- * Minst 283 personer i Mönsterås kommun ska bli digitalt delaktiga. Utfall: 185.
- * Minst 167 st. kulturarrangemang ska genomföras. Utfall: 165.
- * Minst 120 st. fritidsgårdsarrangemang ska erbjudas. Utfall: 32
- * Minst 6 st. samarbeten ska årligen initieras av fritidsgårdsverksamheten. Utfall: 2
- * Genom Naturvårdsverkets undersökning "Sveriges friluftskommun" ska Mönsterås kommun årligen rankas som Kalmar läns bästa. Utfall: 2:a i länet (16:e i landet)
- * I samverkan med BUN och med gemensamt mål ska alla barn från fyra års ålder till Mönsteråsgymnasiets elever skolar tre erbjudas minst två professionella kulturarrangemang per år. Utfall: Ej uppfyllt i alla åldrar.

Anledningen till de mål som inte kunnat uppfyllas kan direkt härledas till rådande pandemi.

Kommunens frisktal ska vara över 95,0 procent genom ett starkt hälsofrämjande arbete under mandatperioden.

Arbetsplatsträffar/Verksamhetsträffar och samverkansgrupper ordnas regelbundet på förvaltningen för att alla ska vara delaktiga i arbets- och beslutsprocesser. Förvaltningens anställda uppmuntras att delta i friskvård och kompetensutveckling. Dessutom arbetar förvaltningen för att invånarna i Mönsterås kommun ska ges stora möjligheter till friskvård genom att tillhandahålla ett brett utbud av idrotts-, friluftslivs- och motionsmöjligheter, exempelvis utegym i samtliga kommunalder. Detta för att alla invånare ska ges möjlighet att öka sitt välmående och förbättra hälsan.

Verksamheterna ska drivas inom tilldelad budgetram och i enlighet med de politiskt prioriterade målen.

Kulturplanen och Biblioteksplanen ligger till grund för kulturavdelningens arbete. En Kultur- och fritidsplan (2021-2024) har tagits fram under 2020.

Fritidsavdelningen bekostar underhåll, drift och investeringar av de idrotts- och motionsanläggningar som nämnden disponerar samt subventionerar uthyrningen av sporthallar, idrottsplaner och föreningslokaler.

Andelen av kommunens invånare (18-80 år) som bedömer sitt hälsotillstånd som bra ska öka till 70 procent 2020.

Människors deltagande i kulturverksamheter bidrar till ökade sociala kontaktytor och har en positiv effekt på hälsan. Ett gott samarbete med Mönsterås hälsocentral och socialförvaltningen har etablerats.

Nya normer för föreningsbidrag inom kultur- och fritid började gälla fr o m 2020. Normerna, tillsammans med ändrad delegationsordning, kommer innebära en tydlighet, ökad flexibilitet och kortare handläggnings- tid för kommunens föreningsliv.

Nämnden arbetar aktivt för att förbättra invånarnas folkhälsa genom de prioriterade målen i kommunens folkhälsoplan och tillhandahåller en rad hälsofrämjande arrangemang beskrivna i verksamhetsplanen för folkhälsa.

Alla fritidsföreningar med bidragsstöd från nämnden får erbjudande att utbildas inom alkohol, narkotika, doping och tobak för att bli en certifierad utmärkt förening.

Fritidsgårdarnas förebyggande verksamhet för ungdomar är en viktig del av folkhälsoarbetet med en rad förebyggande och riktade aktiviteter för ungdomar.

Mönsterås kommun och dess bolag ska verka som en enhet och visa på en helhetssyn. Samarbetet mellan samtliga nämnder/förvaltningar och styrelser ska utvecklas och vara aktivt i syfte att gynna den enskilde individen.

Ett levande kultur- och fritidsliv är grundläggande för att människor ska trivas och vilja bosätta sig här. Det är faktorer som bidrar till att skapa ett mer levande, socialt och demokratiskt hållbart samhälle som gynnar både hälsa och tillväxt.

Kultur- och fritidsförvaltningen samverkar med samtliga nämnder i kommunen. Detta sker både löpande i den dagliga driften och i projektform i enlighet med de kommunala styrdokumenterna, inom områden som t ex folkhälsa, mångfald, integration och digitalisering. Allt för att förbättra utbud och service till den enskilde individen.

Kommunens företagsklimat ska vara bäst i länet och bland de 30 bästa i landet i Svensk Näringslivs årliga undersökning.

Kultur- och fritidsförvaltningen fortsätter främja deltagande i aktiviteter, projekt och metoder som t ex "Klara Färdiga Läs". Skrivarworkshops, filmworkshops, musikproduktion är exempel på andra aktiviteter vi initierar för att inspirera till nya kunskaper och en meningsfull fritid. I detta arbete inspireras unga till att lättare kunna bana väg för nya framtida kulturella och kreativa näringar.

Den kommunala policyn för offentlig konst främjar konstnärers villkor i kommunen.

Nämndens många föreningar och goda friluftsliv bidrar starkt till att marknadsföra Mönsterås kommun. Detta sker bl.a. vid evenemang och naturturism där turisttillströmningen ökar.

Under året har förvaltningen tillsammans med turistavdelningen utvecklat en applikation för våra kulturhistoriska platser, friluftslivs- och rekreationsområden.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för år 2020 uppgick till 927 tkr.

Fritidsverksamhetens tilldelade medel var 672 tkr och utav dessa var 100 tkr riktade mot spontanidrotten.

Kulturverksamhetens tilldelade medel var 255 tkr varav 55 tkr till konstnärlig utsmyckning och 200 tkr till presentationsanläggning.

Kultur- och fritidsnämnden har som förslag, till kommunstyrelsen, att föra över fritidsverksamhetens kvarvarande investeringsmedel till 2021 års budget för anläggande av offentlig toalett i friluftsområdet Långehäll, Blomstermåla.

ÖVRIGA NÄMNDER OCH VERKSAMHETER

Överförmyndarverksamhet

Överförmyndare: Håkan Sjöborg

Överförmyndaren är en kommunal förvaltningsmyndighet som utövar tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare.

Överförmyndaren ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med vad som föreskrivs i föräldrabalkens 19 kap, förmynderskapsförordningen (1995:379) samt andra författningar som reglerar frågor knutna till överförmyndarens tillsynsverksamhet.

Kommunerna Högsby, Hultsfred, Oskarshamn och Mönsterås samverkar kring överförmyndarverksamheten. Verksamheten drivs från ett gemensamt kansli i Högsby. Var och en av de samverkande kommunerna har en egen överförmyndare. Överförmyndarna har delegerat sina beslutsbefogenheter (med undantag av vissa beslut) till tjänstemännen på det gemensamma kansliet. Tjänstemännen är anställda av Högsby kommun och det är tjänstemännen som besvarar alla verksamhetsfrågor. Organisationen omfattar 5,25 heltidstjänster för samtlig handläggning, administration och arbetsledning.

Namnet på samverkansorganisationen är Överförmyndare i Samverkan Hultsfred/Högsby/Oskarshamn/Mönsterås.

Årets viktigaste händelser

Ställföreträdarna lämnar redovisning över det gångna årets förvaltning senast 1 mars varje år. Detta innebär hög arbetsbelastning med granskning av redovisningarna under våren.

I föräldrabalken regleras vem som betalar arvudet till den gode mannen eller förvaltaren. Av summan utbetalda arvoden har Mönsterås kommun svarat för 42 procent. Huvudmännen (den som har god man eller förvaltare) har betalat 58 procent. Förmögenheten som organisationen ansvarar för uppgick vid årsskiftet till 228,4 mkr.

Under året har en gemensam satsning på utbildning av gode män och förvaltare genomförts, i samverkan med länets överförmyndarkanslier. Detta har förstärkt samarbetet och samsynen kring hantering av ärenden inom regionen.

Länet omfattar tolv kommuner. Genom samverkan omfattar länets överförmyndarkanslier sammanlagt

sexton kommuner. Överförmyndaren i Högsby valdes under hösten till ordförande i Föreningen Sveriges Överförmyndare (FSÖ).

Antalet ärenden uppgick vid årsskiftet till 864 (857), varav Mönsterås kommuns ärende uppgick till 176.

Antal ärenden - Mönsterås 2020

Antal ärenden	176
varav förmyndarskap	42
varav godmansärenden	111
varav förvalterskap	23
varav ensamkommande barn	0

Ekonomisk analys

Budget för Överförmyndarverksamheten är i nivå med föregående år, men under år 2020 har det dock inte funnits några extra medel för flyktingmottagandet att tillgå, därav den negativa avvikelsen mot budgeten.

Överförmyndarnämnd (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Överförmyndarnämnd	982	1 348	-366
	982	1 348	-366
Investeringar	0	0	0

Måluppfyllelse

Målen med samverkan är framför allt att säkerställa att kommunerna lever upp till nuvarande och framtida lagkrav, minska sårbarheten för den enskilda kommunen, säkerställa tillgången till erforderlig kompetens, renodla och tydliggöra överförmyndarens uppgift och verksamhet, underlätta rekrytering och fortlöpande kompetensutveckling av medarbetare och ställföreträdare samt minska kommunernas kostnader för försörjningsstöd, vård/omsorg samt andra samhällsliga kostnader.

Överförmyndarverksamheten arbetar med ständiga förbättringar och utveckling av verksamheten för att säkerställa en enhetlig rättstillämpning. Inför den årliga granskningen har informationskvällar genomförts i samtliga kommuner. Under året har en ny granskningsrutin införts. Den påverkar främst hanteringen av inkomna redovisningar som är ofullständiga. Den nya rutinen samt att två medarbetare arbetat/granskat hemifrån med anledning av pandemin gav ett mycket bra resultat.

Avstämning av samverkanskommunerna har skett i samband med fastställande av verksamhetsplan.

Revision

Ordförande: Ewa Klase

Vice ordförande: Conny Karlsson

Övriga revisorer: Owe Blomquist, Lars Nilsson och Jan Englund.

Kommunal revision (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Kommunal revision	869	841	28
	869	841	28
Investeringar	0	0	0

Den kommunala revisionen följer budget för 2020.

Revisionen är kommunfullmäktiges instrument för att utöva den demokratiska kontrollen över kommunens verksamhet, såväl den som bedrivs av styrelser och nämnder som den som finns i bolagsform. Revisionen ska arbeta med utvärdering, främja effektivitet, kontrollera den kommunala verksamheten och ekonomin. Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom styrelsen och nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av god revisionssed.

Revisionen prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande, om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. Revisionen granskar även de kommunala företagen utifrån likartat synsätt.

Under år 2020 har revisorerna haft sammanträden vid åtta tillfällen. Revisorerna har under året haft ett möte med kommunfullmäktiges presidium. Vidare har revisorerna träffat ledande representanter från kommunstyrelsen, nämnder och förvaltningar, samt varit närvarande vid kommunfullmäktiges sammanträden. Utifrån rådande läge med Covid-19 har flertalet av revisorernas aktiviteter under år 2020 skett genom digitala möten.

Revisionen har genomfört följande granskningar;

- Delårsrapport
- Årsredovisning
- Stiftelser
- Granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- Granskning av hjälpmedelsnämnden
- Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning
- Granskning av budgetprocessen

Valnämnd

Ordförande: Sara Widerström

Valorganisatör: Frida Welin

Valnämnden administrerar, organiserar och anordnar allmänna val och folkomröstningar samt val till EU-parlamentet.

Valnämnd (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Valnämnd	32	12	20
	32	12	20
Investeringar	0	0	0

Kommunala bolag och Partistöd

Kommunala bolag & Partistöd (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Kommunala bolag	2 905	3 759	-853
Partistöd	406	452	-46
	3 312	4 211	-899
Investeringar	0	0	0

Kommunala bolag betalar ut medel enligt avtal till Vattenpalatset. Verksamheten ger ett underskott för 2020 på 0,9 mnkr.

Partistödet är utbetalat till de partier som har mandat i kommunfullmäktige. Verksamheten ger ett mindre underskott för 2020.

LEDAMÖTER I KOMMUNFULLMÄKTIGE, KOMMUNSTYRELSE OCH NÄMNDSDORDFÖRANDE

Kommunfullmäktige består av 49 ledamöter. Kommunfullmäktiges mandatperiod löper 2018-10-15 - 2022-10-14.

Kommunfullmäktige

Jens Robertsson (C) ordf.
Lars Hollner (S) 1:e vice ordf.
Agnetha Landberg (C) 2:e vice ordf.
Anders Johansson (C)
Robert Rapakko (S)
Leonard Nicklasson (SD)
Reneé Solstad (S)
Lars Johansson (S)
Ann Petersson (C)
Anni Juhl Nielsen (SD)
Lejla Radovic (S)
Roland Åkesson (C)
Curt Rune Roos (M)
Carina Holmberg Olofsson (C)
Kenth Sandholm (SD)
Jacqueline Doohan (C)
Anne Blomqvist (S)
Madeleine Rosenqvist (KD)
Jimmy Persson (C)
Hélène Carlsson (V)
Martin Nilsson (S)
Magnus Gustafsson (C)
Mikael Karlsson (SD)
Kristina Nyman (S)
Katarina Johansson (C)
Sarah Johansson (C)
Daniel Williamsson (S)
Torbjörn Uddén (L)
Åsa Ottosson (M)
Christer Ohlsson (SD)
Maria Robertsson (C)
Martina Palmér (S)
Håkan Sjöborg (C)
Owe Kåreberg (S)
Håkan Spärlin (C)
Annika Mattila (SD)
Johanna Landbergh (C)
Ulrica Widesdotter (S)
Anna Isacsson (C)
Martin Samuelsson (S)
Anna-Lena Josefsson (C)
Sören Boman (SD)
Erik Jonsson (S)
Reidun Ullström (C)
Roland Pettersson (S)
Lars Magnusson (C)
Chatrine Pålsson Ahlgren (KD)
Britt-Marie Domeij (M)
Sven-Erik Svensson (SD)

Kommunstyrelsen

Anders Johansson (C) ordf.
Robert Rapakko (S) 1:e vice ordf.
Jens Robertsson (C) 2:e vice ordf.
Jimmy Persson (C)
Carina Holmberg Olofsson (C)
Katarina Johansson (C)
Madeleine Rosenqvist (KD)
Åsa Ottosson (M)
Lejla Radovic (S)
Lars Hollner (S)
Kristina Nyman (S)
Sören Boman (SD)
Christer Ohlsson (SD)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Anders Johansson (C) ordf.
Robert Rapakko (S), vice ordf.
Jens Robertsson (C)
Åsa Ottosson (M)
Lejla Radovic (S)

Nämndernas ordförande

Barn- och utbildningsnämnden
Jacqueline Doohan (C)
Miljö- och byggnadsnämnden
Ann Petersson (C)
Kultur- och fritidsnämnden
Maria Robertsson (C)
Socialnämnden
Håkan Spärlin (C)
Valnämnden
Sara Widerström (C)
Överförmyndare
Håkan Sjöborg (C)

REVISIONSBERÄTTELSE

REDOVISNINGSPRINCIPER

Allmänt

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Kommunlagens tionde kapitel samt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Dessutom lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer i redovisningsfrågor som är av principiell betydelse eller av större vikt för kommunsektorns redovisning. Eventuella avvikelser eller förändrade redovisningsprinciper redovisas nedan.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges. Kommunens redovisning sker enligt den s.k. fortlevnadsprincipen, d v s att redovisningen ska fortsätta i all oändlighet. Genom tillämpning av försiktighetsprincipen intar kommunen en försiktig hållning vid värdering av tillgångar respektive skulder. Redovisningen sker på ett öppet sätt, vid tveksamhet mellan två redovisningssätt väljs den mest öppna beskrivningen, öppenhetsprincipen. Oavsett när i tiden en transaktion inträffar hänförs intäkter och kostnader till rätt räkenskapsår, periodiseringsprincipen. Ingående balanser stämmer med utgående balanser för närmast föregående räkenskapsår, den s.k. kontinuitetsprincipen.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernsammanställningen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionerlig konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att kommunen eliminerar det förvärvade egna kapitalet i dotterbolagen. Proportionerlig konsolidering innebär att den andel av dotterbolagens räkenskaper som tas upp i den sammanställda redovisningen motsvarar den ägda andelen.

Ekonomiska transaktioner mellan de i koncernen ingående bolagen respektive kommunen har i allt väsentligt eliminerats. Obeskattade reserver och bokslutsdispositioner har i den sammanställda redovisningen fördelats på uppskjuten skatt (21,4 %) och eget kapital (78,6 %).

Tillskott till kommunala bolag

Enligt uttalande från Redovisningsrådets akutgrupp, URA 7 ska givaren redovisa tillskott till kommunala bolag under finansiella anläggningstillgångar, aktier och andelar, medan mottagaren ska redovisa posten under fritt eget kapital, erhållet aktieägartillskott. Kommunen redovisar lämnat tillskott till kommunala bolag som kostnad i resultaträkningen medan bolaget redovisar erhållet tillskott direkt mot eget kapital.

Särskild avtals- och visstidspension

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS19.

Pensionsskulden redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen, vilket innebär att all pensionsskuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under ansvarsförbindelser. Endast årets pensionsutbetalningar på denna skuld belastar resultaträkningen.

Den skuld som uppkommit fr.o.m. 1 januari 1998 belastar resultaträkningen fullt ut, vilket innebär att skulden årligen räknas upp med nyintjänad pension och ränta på befintlig pensionsskuld. Samtidigt räknas skulden ned med gjorda utbetalningar hänförliga till skulden som har uppkommit från 1 januari 1998. Den del av pensionsskulden från 2003 som ska utbetalas som individuell del har klassificerats som kortfristig skuld. De delar av intjänade pensionsavgifter som avser efterlevandeskydd och förmånsbaserad pension klassificeras som avsättning.

Avtals- och visstidspension

Kommunen följer (PBF) som reglerar avgångsersättning för förtroendevalda. Avtalet ger full pension (som om man nått ålderspension vid 65 år) vid fyllda 50 år och varit politiker på hel/deltid i minst 12 år.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuld och semesterdagar redovisas som kortfristig skuld.

Särskild löneskatt

Samtliga pensionsförpliktelser, avsättningar, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelsen, redovisas inklusive särskild löneskatt (24,26 %). Den del av särskild löneskatt som avser årets och föregående års värde har klassificerats som kortfristig skuld.

Skatteintäkter

Kommunalskatten periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänas av den skattskyldige. Värderingen av den preliminära slutregleringen för skatteintäkter baseras på SKR:s prognos i enlighet med RKR:s rekommendation R2.

Fastighetsavgifter

Bidraget har slutreglerats för föregående år. Värderingen av den preliminära slutregleringen för innevarande år har beräknats enligt SKR:s rekommendationer.

Statsbidrag och anslutningsavgifter

RKR:s rekommendation R2 Intäkter tillämpas. Detta innebär bland annat att statsbidrag till investering intäktsförs på det sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning. Ej offentligt bidrag till investering intäktsförs den period som kommunen får intäkten.

Leasing

All leasing i kommunen redovisas som operationell leasing eftersom inga leasingavtal överstiger 3 år och faller då inom ramen för korttidsinventarier enligt RKR R4.

Samtliga hyresavtal gällande fastigheter klassificeras som operationella då de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet inte överförs till kommunen.

I beräkning av ansvarsförbindelsen har minimileasingavgift beräknats till nominellt belopp. Nuvärdesberäkning har gjorts med räntesatsen 5 %.

Placerade pensionsmedel

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerade som omsättningstillgångar. I balansräkningen upptagna värden utgör kommunens andel av de för samtliga delägare i KLP placerade medlen. De i balansräkningen upptagna tillgångarna värderas till verkligt värde enligt LKBR 7:6.

Avsättningar återställning deponi, Jungnerholmarna

Avsättningar för kommunens deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera plikten på balansdagen. Beloppet baseras på projektering som gjordes 2001. Kalkylen avräknas och uppdateras årligen. Åtagandet är nuvärdesberäknat med en ränta på 3 %. Avsättningen till Jungnerholmarna återförs årligen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas under finansiella anläggningstillgångar som uppskjuten skattefordran eller under avsättning som uppskjuten skatteskuld. Justering har gjorts för tidigare år vilket kan innebära att poster under fordringar respektive skulder förändrats. Uppskjuten skatt netto redovisas efter förändringar enligt ovan.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Värdet har satts till 1 basbelopp. Gränsvärdet gäller för maskiner och inventarier med undantag för datorer avsedda för elever inom skolverksamheten. Beträffande investeringar i byggnader, mark och tekniska anläggningar finns inget gränsvärde.

Exploateringsmark

Exploateringsmark redovisas som omsättningstillgångar. Efter det att exploateringsområdet färdigställts överförs omsättningstillgångarna som ska kvarstå i kommunens ägo till anläggningstillgångar.

Pågående anläggningar

Anläggningsprojekt bedöms löpande under året, slutlig bedömning sker vid årets slut.

Avskrivningar och kapitalkostnader

Anläggningstillgångarnas avskrivning påbörjas så snart anläggningen tas i bruk utifrån en bedömning av tillgångens (komponenternas) nyttjandeperiod med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar i form av mark, konst och pågående anläggningar/inventarier görs inga avskrivningar. Internräntan beräknas på bokfört värde, räntesatsen har varit 1,75 % under året.

K3-regler

Från och med 2014 tillämpas Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3") tillämpas för bolagen.

Särredovisningar

VA-verksamheten särredovisas i enlighet med VA-lagen. Inga övriga särredovisningar görs inom kommunen.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen är inte fullt ut anpassad utifrån RKR R15. De i R15 angivna rubrikerna används inte ordagrant eller i samma ordning som förespråkas i R15, men innehållet som anges i R15 finns med i förvaltningsberättelsen. Ytterligare anpassningar av förvaltningsberättelsen kommer att göras till kommande års årsredovisningar.

Mönsterås kommun

Box 54, 383 22 Mönsterås • Tel: 0499-170 00 • E-post: kommun@monsteras.se
monsteras.se

