



MÖNSTERÅS
KOMMUN

Årsredovisning 2021

Mönsterås kommun, orgnr 212000-0720

Fastställd av kommunfullmäktige den 28 mars 2022 § 30 / 2022

Innehållsförteckning

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet 1

Välkommen till Mönsterås Kommun 3

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Inledning till förvaltningsberättelsen 6

Översikt över verksamhetens utveckling 6

Den kommunala koncernen 8

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 9

Händelser av väsentlig betydelse 39

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 40

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 41

Balanskravsresultat 45

Väsentliga personalförhållanden 47

Förväntad utveckling 52

FINANSIELL RAPPORTERING

Resultaträkning 54

Balansräkning 55

Kassaflödesanalys 56

Noter 57

Driftsredovisning 68

Investeringsredovisning 69

VA-Verksamhet 71

VERKSAMHETSBERÄTTELSE KOMMUNALA BOLAG OCH NÄMNDER

Verksamhetsberättelser kommunala bolag 78

Verksamhetsberättelser nämnder 88

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisionsberättelse 116

Bilaga 1 – Redovisning av tilldelade uppdrag 2021

Bilaga 2 – Kvalitetsrapport barn- och utbildningsnämnden

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

2021 måste sammanfattas som ett mycket bra år för Mönsterås kommun. Det har skett stora investeringar runt om i kommunen, näringslivet har gått bra, arbetslösheten har sjunkit, de två senaste årens befolkningsminskning har avstannat och kommunens ekonomiska resultat är mycket positivt.



Kommunstyrelsens ordförande; Anders Johansson

Covid-19

Kommunens verksamheter har under 2021 liksom under 2020 påverkats av den pågående pandemin.

Undervisning har periodvis bedrivits på distans, omfattande restriktioner har gällt för många verksamheter och olika stödåtgärder för att rädda näringslivet och jobben har vidtagits.

Sedan vaccinationerna tog fart under våren och de flesta äldre blivit vaccinerade så är det framförallt bemanningssituationen som tidvis varit mycket besvärlig att hantera framförallt inom vården och omsorgen.

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 "verksamhetssskuld". En del arbetsuppgifter och uppdrag har skjutits på framtiden och måste utföras senare.

Bokslutet

Kommunens resultat för 2021 är ett överskott på 65 miljoner. Det är ett positivt resultat som vi är mycket nöjda med. Resultatet innebär att vi uppfyller resultatmålet för året och att vi återställer resultatutjämningsreserven som vi delvis tvingades utnyttja under 2018 och 2019. Det innebär också att vi inte under 2021 behövt öka kommunens belåning trots relativt höga investeringsnivåer.

Det goda resultatet beror, i första hand på: ökade skatteintäkter, hög avkastning på våra pensionspengar och reavinster från markförsäljningar.

Jämfört med tidigare år så har nämnderna en betydligt bättre budgetföljsamhet. Även om flera nämnder och förvaltningar överskrider sin budget så är budgetunderskotten betydligt mindre än i tidigare prognoser och föregående år.

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 miljömål och träbyggnadsstrategi är några historiska exempel.

Under året har det pågått ett intensivt arbete med en större vindkraftspark i Åby-Alebo samt en biogasanläggning.

Vindkraftsparken, som är den största i södra Sverige med en investering på ca 1,7 miljarder, färdigställdes i början av 2022 och är nu i full drift.

I och med uppstarten av vindkraftsparken produceras det nu dubbelt så mycket el i Mönsterås kommun som det förbrukas. Elen produceras framförallt i form av vindkraft och elöverskott från Mönsterås bruk men även vattenkraft och solceller bidrar.

Den planerade biogasanläggningen är även den ett mycket omfattande projekt som är samägt mellan Scandinavian biogas och ett 20-tal lokala lantbrukare. Projektet har utvecklats positivt under slutet av året och vi hoppas på ett investeringsbeslut före sommaren 2022. Anläggningen blir i så fall Sveriges största gödselbaserade biogasanläggning.

Hela kommunen skall utvecklas

Mönsterås kommun består av flera tätorter och en omfattande landsbygd. Det är viktigt att hela kommunen ges möjlighet att utvecklas. Under 2021 har en ortsanalys av Fliseryd avslutats. Projektet har med hjälp av medborgardialoger och samtal med viktiga aktörer på orten syftat till att skapa sig en bild av samhället samt ge förslag på framtida utvecklingsprojekt och varit mycket lyckat. Ett liknande arbete har tidigare genomförts i Blomstermåla och Ålem och bedömdes där som framgångsrikt. Under 2022 inleds en liknande ortsanalys i Timmernabben.

Bredbandsutbyggnaden fortsätter, nu är det framförallt delar av landsbygden som återstår och det arbetet pågår för fullt.

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 48: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 13 258 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.

INLEDNING

Fakta om Mönsterås kommun;

- 548 barn går i förskolan varje dag
- 526 elever går i fritidshem varje dag
- 1 442 barn går i grundskolan varje dag
- 137 elever går på gymnasiet varje dag
- 266 elever går på vuxenutbildningen varje dag
- 148 personer med funktionshinder får stöd varje dag
- 379 personer får hemtjänst varje dag
- 157 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
- 2 000 lunchportioner tillagas varje dag i kommunens kök. På ett år serveras 832 500 portioner totalt (frukost, lunch, mellanmål och middag)
- Klipper 520 000 kvm gräs varje vecka under sommarsäsongen
- Sköter 11 mil gata och 6 mil gång- och cykelväg
- Förvaltar 2 094 ha kommunal skog

Kommunala intäkter och kostnader

Skatteintäkter och generella statsbidrag är kommunens största intäkter. Mönsterås kommuns skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 928 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.

INLEDNING

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 1 278 årsarbetare. Antalet anställda har under året minskat med 46 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. 47 % av kommunens årsanställda arbetar inom socialförvaltningen och 34 % arbetar inom barn- och utbildningsförvaltningen

Förvaltningsberättelse

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 kommunkoncernens ekonomiska ställning för verksamhetsåret 2021 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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd, 31:e december	13 258	13 264	13 430	13 565	13 498
Folkmängd, 1:e november året innan (skatteunderlagsbas)	13 312	13 455	13 565	13 487	13 107
Antal tillsvidareanställda	1 257	1 285	1 249	1 224	1 196
Personalkostnader (mnkr)	754,6	747,7	740,3	710,0	671,5
Kommunalskatt (exkl. kyrkoavgift)	22,21%	22,21%	21,41%	21,41%	21,41%
Skatteintäkter & statsbidrag (mnkr)	928,0	891,5	828,3	792,2	765,2
Skatteintäkter & statsbidrag per kommuninvånare (kr)	69 995	67 212	61 675	58 400	56 690
Nettokostnader per kommuninvånare (kr)	67 929	66 616	64 133	59 926	56 527
Årets resultat - kommunen (mnkr)	65,0	17,1	-2,4	-9,5	18,3
Årets resultat - koncernen (mnkr)	75,4	19,1	1,0	-10,2	17,2
Årets resultat per kommuninvånare (kr)	4 903	1 286	-180	-702	1 356
Nettoinvesteringar - kommunen (mnkr)	65,8	119,1	115,5	130,6	97,1
Nettoinvesteringar - koncernen (mnkr)	104,9	164,2	169,6	181,0	177,5
Nettoinvesteringar per kommuninvånare (kr)	4 963	8 979	8 600	9 629	7 191
Låneskuld - kommunen (mnkr)	265,0	265,0	200,0	90,0	30,0
Låneskuld - koncernen (mnkr)	784,3	775,6	686,6	573,1	502,3
Låneskuld per kommuninvånare (kr)	19 988	19 979	14 892	6 635	2 223
Borgensåtagande & ansvarsförbindelser (mnkr)	784,2	772,4	775,6	763,6	773,2
inom koncernen	539,0	516,5	503,1	484,1	482,7
pensionsskuld inklusive löneskatt	205,9	209,0	218,0	224,5	226,8
övrigt	39,3	46,9	54,5	55,0	63,7
Borgensåtagande/ansvarsförbindelse per kommuninvånare (kr)	59 149	58 233	57 751	56 292	57 283
Finansnetto (mnkr)	37,6	9,2	30,6	11,2	16,1
Totala tillgångar (mnkr)	1 451,2	1 373,2	1 258,0	1 149,8	1 080,3
Eget kapital - kommunen (mnkr)	857,6	792,5	775,5	775,4	784,9
Eget kapital - koncernen (mnkr)	973,0	897,5	872,0	864,8	870,2
Soliditet - kommunen	59%	58%	62%	67%	73%
Soliditet - koncernen	46%	44%	47%	49%	52%
Likviditet - kommunen	216%	179%	160%	134%	153%
Likviditet - koncernen	208%	173%	151%	127%	138%

Tabell 1, flerårsöversikt

Definitioner nyckeltal:

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

Soliditet: Eget kapital / med totalt kapital.

Likviditet: Omsättningstillgångar – förråd m.m / 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.

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.



Bild 1: Organisation Mönsterås Kommun

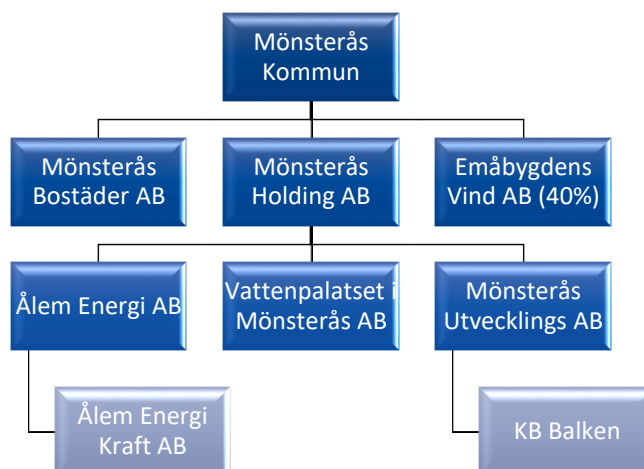


Bild 2: Den kommunala koncernen

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Kommunens verksamhet påverkas ständigt av förändringar i omvärlden. Det internationella ekonomiska läget, näringslivet och arbetsmarknadens utveckling, politiska beslut av riksdag och regering samt utvecklingen i regionen är sådana saker som påverkar kommunens utveckling. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) gör bedömningar av förutsättningarna som sammanfattas kort i detta avsnitt.

Globalt

Ekonomi har återhämtat sig i alltfler länder trots ökad smittspridning under sista kvartalet 2021, vissa länder är tillbaka på tillväxttrenden som rådde innan pandemin.

Flertalet viktiga råvarupriser stärktes rejält under 2021. Detta har medfört att Centralbankerna tvingats att hantera högre inflationsnivåer, vilket redan har prissatts på räntemarknaden. Under 2022 kommer de västerländska ekonomierna att fortsätta återhämtningen genom att tjänstekonsumtionen tar fart igen. Detta då omikronvarianten av Covid-19 lett till hög smittspridning, men med begränsade hälsoeffekter. Att tjänste- och varukonsumtionen fortsätter att normaliseras kommer att leda till att arbetsmarknaden också återhämtar sig framöver. Framst är det besöksnäringen som drabbats hårt i många länder.

Sammantaget bedömer SKR att global BNP ökar med 4,2 % 2022 och 3,5 % 2023.

Sverige

Uppgången i konsumentprisinflationen i Sverige under andra halvåret 2021 har varit markant. KPIF-inflationen uppmättes till 4,1 % i december. Det är mycket länge sedan som prisökningar har urholkat hushållens köpkraft så snabbt. Framöver påverkas hushållens konsumtionsprognos negativt av att räntorna förväntas stiga.

Att smittspridningen av Covid-19 tog fart igen under slutet av året synes ha tryckt ner medelarbetstiden mycket, om än tillfälligt. En ökad sjukfrånvaro, vård av barn och reglerna för karantän är faktorer som håller tillbaka medelarbetstiden även under kvartal ett 2022. Därefter bedöms många återgå till arbetet som normalt.

SKR bedömer att Sveriges BNP ökar med 3,6 % år 2022 och 1,6 % år 2023 samtidigt som arbetslöshet beräknas falla tillbaka.

I tabellen nedan redovisas ett antal prognosindikatorer för åren 2021-2025.

Prognosindikatorer (%)	2021	2022	2023	2024	2025
BNP	4,9	3,6	1,6	1,4	1,8
Arbetslöshet	8,8	7,8	7,5	7,5	7,5
KPI	2,2	2,7	1,4	2,1	2,4
Reporänta	0,0	0,0	0,3	0,5	0,8

Tabell 2: Prognosindikatorer. Källa: Statistiska Centralbyrån, SKR

Kommunernas ekonomi

Kommunernas starka resultat för såväl 2020 och 2021, beror främst på en oväntat snabb återhämtning av den svenska ekonomin under pandemin. Skatteintäkter har ökat betydligt mer än under ett normalår, vilket har varit omöjligt att förutse. Andra bidragande orsaker till de starka

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

resultaten i kommunsektorn är en hög finansiell avkastning på placeringar, tillfälliga pandemirelaterade tillskott samt lägre efterfrågan på vissa verksamheter kombinerat med låga räntor på skulderna. Tillskotten har gett förutsättningar för kommunsektorn att, med ekonomin tryggad, hantera pandemin och en mycket osäker tid. Att sektorn nu tillfälligt har starka resultat gör inte att ekonomin på sikt har blivit bättre. De långsiktiga demografiska utmaningarna med ökade välfärdsbehov och brist på arbetskraft kvarstår.

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

Förändring skatteunderlagets utveckling (%)	2021	2022	2023	2024	2025
SKR, dec 2021	4,6	3,5	3,7	3,4	3,7
ESV, nov 2021	4,5	3,5	3,4	3,7	3,7
SKR, okt 2021	4,3	4,2	3,7	3,3	3,8
Regeringen, sep 2021	4,3	3,8	2,8	2,8	-

Tabell 3: Prognoser skatteunderlagets utveckling. Källa: SKR:s cirkulär 21:49

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.

Arbetsmarknad

Den totala arbetslösheten, det vill säga den öppna arbetslösheten inklusive arbetsmarknadsåtgärderna i Mönsterås kommun, uppgår till 6,5 %, vilket kan jämföras med föregående år då arbetslösheten uppgick till 8,7 %. Enligt statistik från Arbetsförmedlingen uppgår den totala arbetslösheten i Kalmar län till 6,6 % och till 7,2 % för riket som helhet.

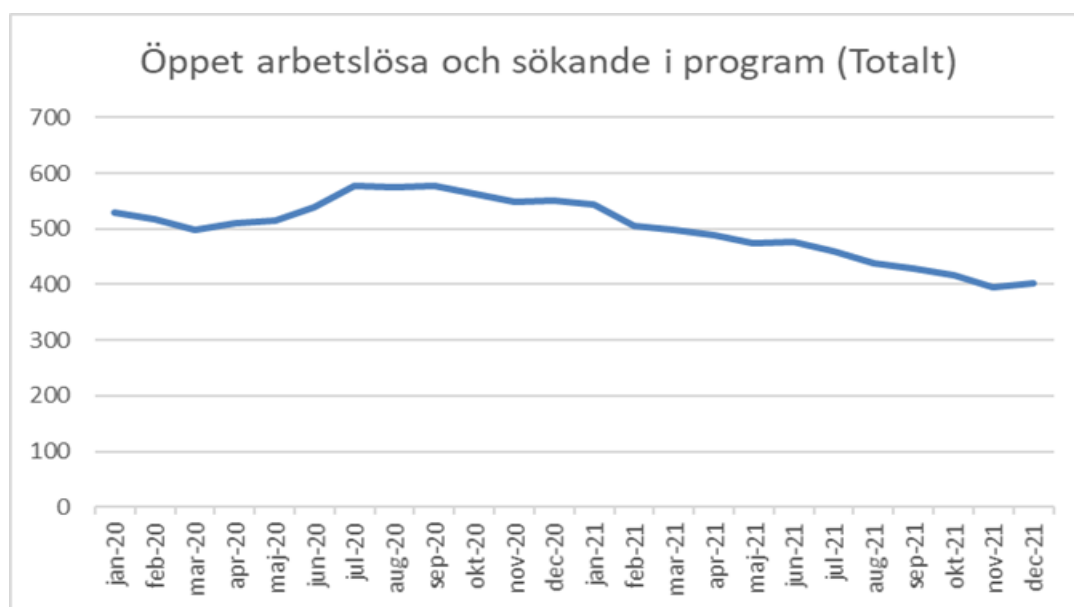


Diagram 1: Öppet arbetslösa och sökande i program Mönsterås Kommun Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetslösheten i Mönsterås kommun har minskat under 2021. Totalt är det 403 personer i kommunen som är öppet arbetslösa och sökande i program per 2021-12-31. Motsvarande antal föregående år var 550 personer.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under 2021 har 495 personer inskrivna på Arbetsförmedlingen i Mönsterås fått ett arbete på den reguljära arbetsmarknaden. Föregående år var antalet lägre och uppgick då till 398 personer.

Ungdomsarbetslösheten är betydligt högre än den totala arbetslösheten, både i Mönsterås kommun (8,4 %) och totalt i Kalmar län (9,1 %). Per 2021-12-31 hade Mönsterås kommun 51 personer i åldern 18-24 år som var arbetslösa. Detta kan jämföras med 82 vid föregående års-skitte.

Som en följd av Mönsterås och många andra kommuners ökade integrationsåtagande, har andel utrikesfödda i arbetslöshet varit stort. Per 2021-12-31 var 216 utrikesfödda personer i Mönsterås kommun arbetslösa, vilket kan jämföras med föregående år då antalet utrikesfödda i arbetslöshet uppgick till 288 personer. Antalet arbetslösa i gruppen har alltså minskat med 72 personer under året, men uppgår till höga 22,5%. Snittet i riket uppgår till 17,8 %.

Diagram 2 visar att antal arbetstillfällen i Mönsterås Kommun har ökat de senaste 10 åren förutom år 2019 då en viss minskning skedde.

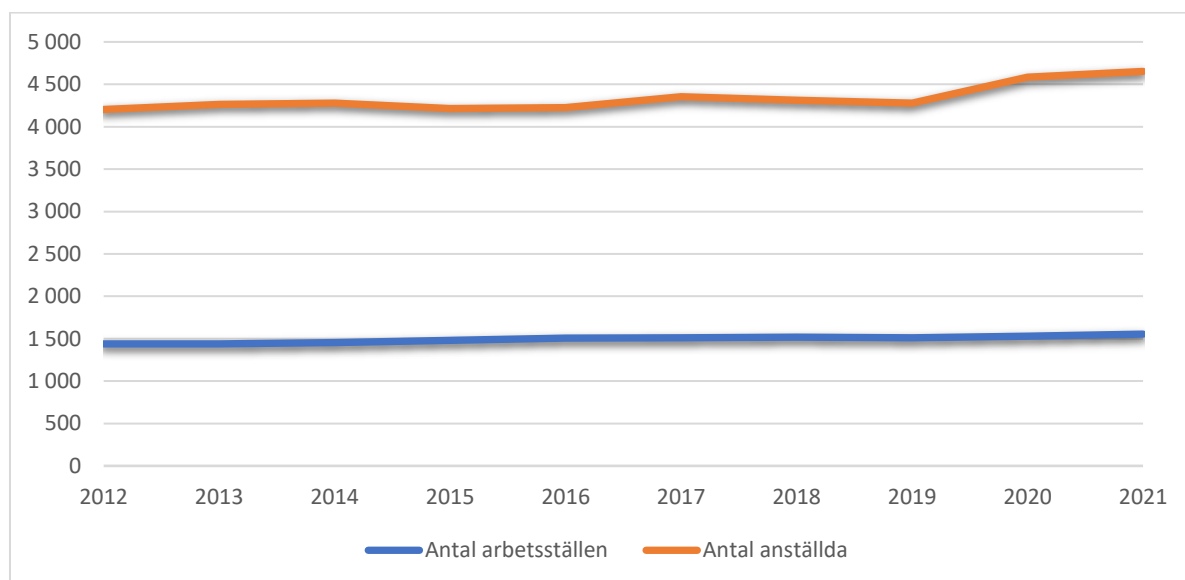


Diagram 2: Antal arbetstillfällen och antal anställda i Mönsterås kommun 2012-2021, Källa: SCB

I diagram 3 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 arbetstillfällen i Mönsterås kommun som innehas av män finns främst inom tillverkningsindustrin och byggverksamheten. De arbetstillfällen som innehas av kvinnor finns främst inom vård och omsorg samt utbildning.

2021

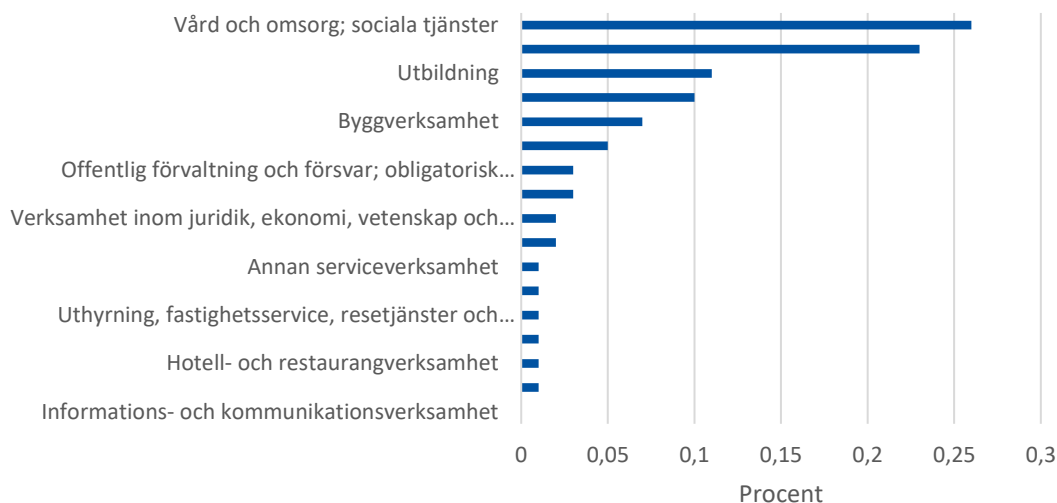


Diagram 3: Förvärsarbetande inom olika näringsgrenar i Mönsterås kommun. Källa: SCB.

In-och utpendling

Under 2020 hade 5 125 personer sin arbetsplats i Mönsterås kommun. Av dessa bodde 3 840 personer i Mönsterås kommun medan resterande 1 285 personer pendlade från andra kommuner.

Från Mönsterås kommun pendlade 2 284 personer till arbetsplatser utanför kommunen.

Befolkningsutveckling

Folkmängden i Mönsterås kommun minskade med 4 % under perioden 1997 till 2012. Mellan 2012 och 2018 var befolkningsutvecklingen positiv till följd av ökad invandring. Under 2019 och 2020 har utvecklingen varit negativ, för att under 2021 i princip vara i nivå med 2020, vilket visas i diagram 4 nedan.

Befolkningsutveckling 1999-2021

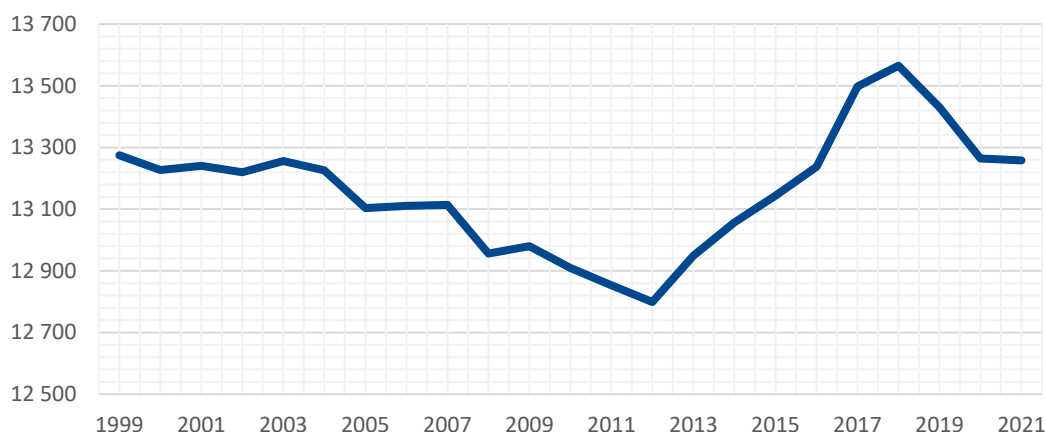


Diagram 4: Befolkningsutveckling 1999-2021 i Mönsterås kommun. Källa: SCB

I tabell 4 nedan visas en sammanställning över befolkningsförändringarna i Mönsterås kommun under 2021 och 2020. Per den 31 december 2021 hade Mönsterås kommun en folkmängd på 13 258 invånare, vilket innebär en minskning med 6 personer under 2021. Under 2021 föddes 146 barn i

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Mönsterås kommun medan 138 personer avled. Födelsenettot under 2021 är därmed positivt med 8 personer. Utrikes flyttningsnetto under 2021 var positivt medan inrikes flyttningsnetto var negativt.

Befolkningsförändringar	2021-12-31	2020-12-31
Folkmängd	13 258	13 264
Förändring under året	-6	-166
Födda	146	144
Döda	138	187
Födelsenetto	8	-43
Invandringar	56	78
Utvandringar	24	32
Utrikes flyttningsnetto	32	46
Inflyttningar, inrikes	662	641
Utflyttningar, inrikes	708	810
Inrikes flyttningsnetto	-46	-169

Tabell 4: Befolkningsförändringar 2020 och 2021 i Mönsterås kommun. 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 5 visar åldersfördelningen i olika åldersklasser för män respektive kvinnor i Mönsterås kommun.

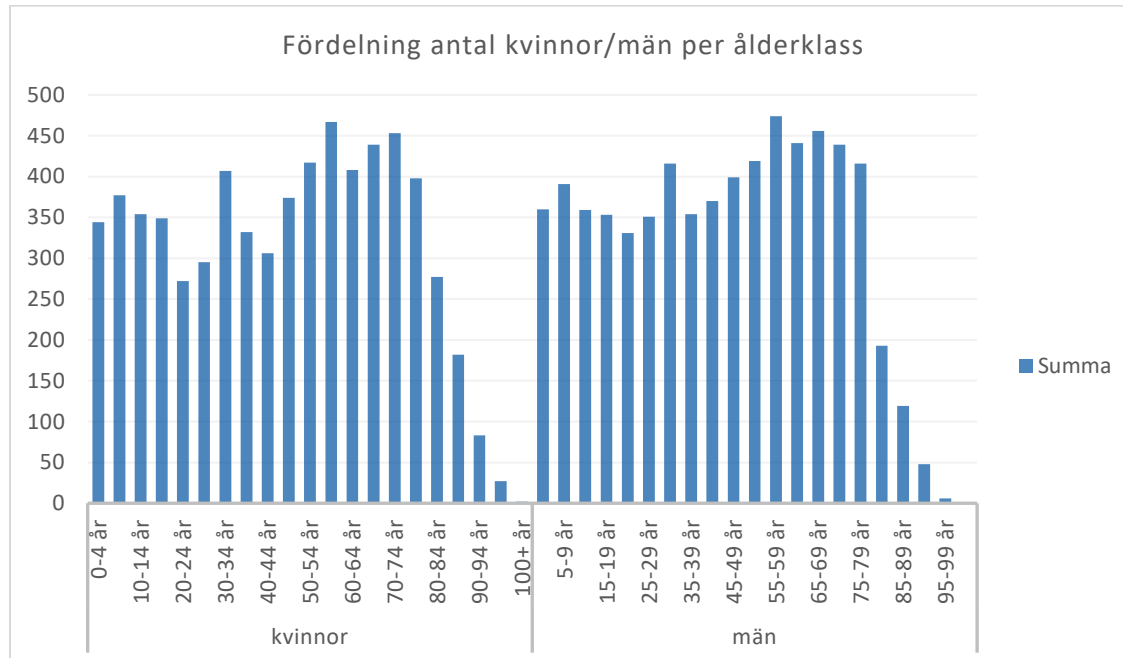


Diagram 5: Åldersfördelning i Mönsterås kommun i december 2021. Källa: SCB.

Av Mönsterås kommuns totala befolkning på 13 258 invånare är 6 695 män (50,5 %) och 6 563 kvinnor (49,5 %).

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 tomter 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 2021 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 2022.

I samarbete med kommunerna Oskarshamn, Kalmar, Torsås, Nybro och Mörbylånga drivs en marknadsföringskanal som benämns Kalmarsundsregionen. Från och med 2021 har arbetet med Kalmarsundsregionen gått över till Region Kalmar och samtliga kommuner har deltagit 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 2022. Då projektet är överklagat är byggstart osäkert men förmodligen under senare delen av 2022 med en byggtid på cirka 1 år. Mönsterås kommun är med och medfinansierar en gång och cykel-tunnel 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

Under året har verksamheterna inom kultur- och fritidsförvaltningen samverkat med andra förvaltningar, föreningsliv, institutioner och studieförbund. Detta i syfte att erbjuda alla medborgare möjligheter till upplevelser, lärande, eget skapande eller en social plattform.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under delar av året har verksamheterna fått ställa in eller ställa om planerade aktiviteter på grund av rådande pandemi. De omställningar som kunnat göras har borgat för en fortsatt god service till medborgarna, pandemirestriktioner till trots.

Förvaltningens egna verksamheter samt 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.

Föreningslivets verksamheter har även under detta år varit kraftigt begränsade på grund av pandemin, speciellt verksamheter som normalt bedrivs inomhus, men även aktiviteter utomhus. Föreningarna har därför inte kunna sökt bidrag i samma utsträckning som normalt. De budgeterade bidragsmedel som blev över betalades istället ut som ett så kallat "covidbidrag" till föreningarna.

Mönsterås kommun har i Naturvårdsverkets undersökning om friluftsliv i Sveriges kommuner kommit på 14:e plats i Sverige, näst bäst i länet, under 2021. Underlag från 2020 års verksamheter. Naturturism och näringen inom friluftslivet ökar markant just nu och framöver i och med pågående pandemi. En utmaning är att ha en övergripande plan för friluftslivet i kommunen. Något som förhoppningsvis kan vävas in i framtagandet och utformandet av den nya översiktsplanen.

En analys av fritidsgårdsverksamheten har gjorts under 2021 vilket gett resultat i att fritidsgården Tjena, i Blomstermåla, flyttar från lokaler i Folkets hus till Krungårdsskolan. Något som förväntas ge mer attraktiv verksamhet men framförallt större och bättre samverkan med skolan och biblioteksverksamheten.

Natur och turism

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

I Turismstrategin 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 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 besöksnäringens verksamhet i Mönsterås.

2021 har haft samma mönster som 2020 för turism genom att det inte var så många besökare från andra länder. Däremot ökade den inhemska turismen igen och efterfrågan på vandringsleder, cykelleder camping och ställplatser ökar. Antalet besökare på turistbyrå i hamnen uppgick 2021 till 2 886 (2 392). Innan pandemin 2019 var besöksantalet 6 276 personer. Det stora tappet kan tillskrivas minskningen av utländska turister till följd av pandemin. Under de senaste åren har det skett en markant ökning av gästnätter, främst med husbil och camping under säsongen maj – september. Kaffetorget har ökat till 2 600 gästnätter. Totalt antal övernattningar i kommunen hos hotell, campingar, ställplatser och gästhamnar uppgick till cirka 15 500 under 2021 (9 500). Största ökningen står campingarna för.

Hållbar planering och attraktivt boende

Kommunens planarbete har under 2021 har präglats av arbetet med ny översiktsplan. Ett arbete som planeras pågå under ett par år framåt. Tre större planprojekt har vunnit lagakraft under 2021. Dels en plan norr om Timmernabben som möjliggör ca 20 större naturnära tomter, del en detaljplan i

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

centrala Mönsterås som möjliggör uppförandet av en ny hälsocentral, dels planen för hamnprojektet i Mönsterås samhälle.

Tomtförsäljningen var stark i Timmernabben 2021 vilket resulterat att alla tomter såldes av. Beslut har därför tagits att exploatera 20 nya tomter i Timmernabben under 2022-2023. I de övriga samhällena finns lediga tomter till salu. I Mönsterås pågår uppförandet av ett 8-våningshus med 14 lägenheter. Parallellt med den byggnationen kommer kommunen anlägga den allmänna ytan norr om hamnbassängen med syftet att skapa ett attraktivt och inkluderande "vardagsrum" för kommunmedborgarna. Ytterligare två privata bostadsprojekt är i projekteringsfasen söder om Mönsteråsviken. Mönsterås Bostäders åtta nya lägenheter vid Nabbevägen i Timmernabben kommer invigas under 2022.

VA-frågorna har identifierats som viktiga i det strategiska tillväxtarbetet. Det är stort 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.

Ortsanalysen för Fliseryd togs fram och presenterades under 2021. Arbetet har präglats av en stor medborgardialog. Dels digital, men även fysiska träffar har kunnat genomföras. Arbetet har resulterat i ett antal strategier/handlingspunkter som nu ska genomföras.

Näringslivsklimat, entreprenörskap och nyföretagande

Covid-19-pandemin har även under 2021 påverkat näringslivet med ständiga leveransproblem av vissa komponenter och därtill en ökad prisbild på material. För att fortsatt dämpa konsekvenserna har den svenska staten gått in med insatser och stödpaket riktade till delar av näringslivet även under 2021. Den allmänna konjunkturen har trots pandemin varit god. Mönsterås kommun har samlat näringslivsrådet vid ett flertal tillfällen för att stämma av läget bland kommunens företag. Rådet har, förutom politiker och tjänstemän, representanter från Företagarna, Mönsterås handel, IOC AB, LRF, Södra, Svenskt Näringsliv, banker och Almi Företagspartner AB.

Enligt Svenskt Näringslivs ranking 2021 av företagsklimatet kommer Mönsterås kommun på plats 48 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 samt dialogen med kommunens beslutsfattare. När det gäller det sammanfattande omdömet om företagsklimatet ligger Mönsterås kommun på plats 23. Detta omdöme viktas så högt som en tredjedel i den totala rankingen.

Mönsterås kommun har varit samordnare av Mönsteråsmontern, en samlingsmonter, på Elmia Subcontractor sedan 1995. I år återupptogs mässan och kommunen samordnade en något mindre samlingsmonter med tio företag.

För att öka intresset bland gymnasieungdomar att i framtiden driva ett eget företag erbjöds möjligheten att under sommaren bli en egen sommarföretagare. I år samarbetade kommunen med Ung Företagsamhet, UF. Resultatet blev att fem sommarföretag drevs inom vitt skilda branscher. Under våren arrangerades en digital utbildning och under hösten en fysisk kurs med information om hur man går till väga när man skall starta en egen verksamhet. Uppföljning sker genom enskilda konsultinsatser.

Mönsterås kommun arbetar ständigt med att stärka sin position som en bra kommun att driva företag i. Mönsterås kommun har tillsammans med Mönsterås Utvecklings AB upparbetat ett stort antal samarbetspartners och nätverk, med syfte att främja det lokala näringslivet.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Skola

Antalet födda barn har minskat i kommunen under 2016-2021. Barnkullarna 2009-2015 är något större och dessa är nu i skolålder vilket innebär ett minskat behov av barnomsorg. I och med stängning av asylboendet i kommunen har också barnantalet minskat. Antalet födda barn i kommunen ligger ganska stadigt på runt 140-150 barn per år. 2019 var det färre födda, 118 st.

Fritidshemmen har ökat elevantalet under de senaste fem åren, vilket hänger ihop med de större barnkullarna.

Elevantalet har under några år ökat i grundskolan, men under 2021 har elevantalet minskat. Detta beror i stor utsträckning på att asylboendet i kommunen har stängts. En bidragande orsak är också att fler elever valt att gå i skola hos annan huvudman, kommunal eller fristående, i andra kommuner. Antalet är tillbaka på ungefär samma nivå som 2017.

34 elever antogs till nationellt program inför höstterminen 2021 på Mönsteråsgymnasiet. Av dessa togs 22 elever in på studieförberedande program och 12 på yrkesförberedande. På IM togs 12 elever in och 5 elever togs in på programinriktat introduktionsprogram. Vård- och omsorgsprogrammet, handels- och administrationsprogrammet samt industriprogrammet fick inga eller väldigt få sökanden och startades därför inte.

Antalet elever på Vuxenutbildningen har legat på en stadigt hög nivå de senaste åren, men nu syns en minskning under 2021 vilket kan härledas till stängningen av asylboendet i Blomstermåla.

Hösten 2021 var det 219 elever inskrivna i Kulturskolan. Det är ungefär samma siffra som året innan. Kulturskolan har under året fått hitta nya vägar till eleverna under de perioder då pandemin satt hinder i vägen för ordinarie undervisning. Det har dock inte medfört någon elevminskning, utan intresset är fortsatt stort.

Vård och omsorg

Under verksamhetsåret 2021 har efterfrågan och beslut på särskilda boende överensstämt väl med utbudet. De enskilda som blivit beviljad bostad på särskilt boende har erbjudits det inom tre månader vilket överensstämmer med befintligt lagkrav.

Behovet av särskilt boende följs kontinuerligt i samverkan med Tekniska förvaltningen. Arbetet med lokalförändringar på Allégården har avlöpt enligt plan. Lokaler kommer att färdigställas under första kvartalet för 2022 för hälso- och sjukvårdens personal det vill säga enheterna för sjuksköterskor samt rehabpersonal.

Behovet av bostäder med särskild service enligt Lag om stöd och service (LSS) har prognostiserats. Beslut är taget om påbörjande av projektering för byggnation.

Hyreskontrakt avseende Måsen är uppsagt för omförhandling. Planering är påbörjad för samlokalisering av administration inom omsorgen för personer med funktionsnedsättning. Individ- och familjeomsorgens (IFO) lokaler har fått en ombyggnation för att bättre svara upp mot säkerhet och sekretess.

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

omsorgs- och vårdinsatser i kommunens verksamhet. Noteras kan att Mönsterås kommun inte har haft betalningsansvar för kommuninvånare som varit utskrivningsklara och stannat kvar på sjukhus.

Arbetet med den nya primärvårdsreformen Nära vård har inletts.

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 påverka samt motverka diskriminering”.

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

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.

Mönsterås kommun har deltagit i SKR:s jämställdhetsprogram under 2012-2013. Målet uppnåddes i september 2013 efter genomförd grundläggande jämställdhetsutbildning.

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 förvaltnings- och nämndarna fått ett utökat ansvar att driva processerna. Nedan följer en sammanställning över hur varje förvaltning har arbetat med detta det gångna året.

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;

Socialförvaltningen

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

Tekniska förvaltningen

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

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar för att arrangemang ska nå ut till alla målgrupper och att anlita aktörer ska bestå av både män och kvinnor. Annonser, informationsmaterial och utbud utformas jämställt. Under pandemiåret 2021 har många planerade arrangemang dock fått ställas in.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Även om biblioteksrummet och den öppna verksamheten vid fritidsgårdarna har fått stängas i omgångar, har vi genom omställning ändå kunnat erbjuda våra medborgare en jämställd service.

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.

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. Arbetet pausades dock under 2021 på grund av pandemin.

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. Även denna verksamhet fick pausas på grund av pandemin under 2021.

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 friluftsliv- och fritidsverksamheter. En jämställdhetsanalys bör också kopplas till utredningen. 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.

I styrdokumenterna Biblioteksplanen och Kultur- och fritidsplanen beskrivs verksamheternas arbete med jämställdhet i ett större perspektiv.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltningen lyder under skollagen. I skollagen och läroplanerna finns krav om att skolans verksamhet ska vila på demokratisk grund och att skolan ska gynna människors lika värde och motverka könsmonster som begränsar elevernas lärande, val och utveckling. Alla som arbetar i skolan ska bidra till att den präglas av jämställdhet och solidaritet mellan människor. Med skolan menas alla skolformer.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ett utökat samarbete sker mellan förvaltningarna gällande arbetet med Agenda 2030. Mål nr 5 är jämställdhet som handlar om att uppnå jämställdhet och alla flickors och kvinnors egenmakt. Som ett led i detta har förvaltningen tagit fram arbetsmaterial till förskolor och skolor gällande "En vecka fri från våld" vars budskap är att våld går att förebygga. Under detta budskap finns även material riktat till just alla människors egenmakt. Folkhälsorådet har bidragit med medel för att köpa böcker som riktar sig till de olika åldrarna för att motverka våld generellt, och våld mot kvinnor i synnerhet.

Varje enhet tar varje år fram en plan mot diskriminering och kränkande behandling.

Vid presentation av statistik, i olika forum, tas det i allra största mål fram uppdelat på flickor respektive pojkar. Detta diskuteras även vid gemensamma träffar för skolpersonal.

Att strukturera och än mer utbrett arbeta med jämställdhet är ett av målen för Barn- och utbildningsförvaltningen framledes.

Miljö och byggförvaltningen

Miljö och byggförvaltningen 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.

Kommunledningskontoret personalavdelningen

Personalavdelningen har arbetat 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.

Folkhälsa

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

Under våren 2021 har folkhälsoarbetet starkt påverkats av Covid-19 utbrottet. Det har varit svårt att genomföra förebyggande aktiviteter inom alla folkhälsans område. Framför allt syns det i olika gruppverksamheter, föräldramöten, drogfria aktiviteter och möjligheten att delta och genomföra utbildningar. Under andra halvan av 2021 har aktiviteter inom folkhälsoarbetet startats upp och nya aktiviteter så som Hållbarhetsveckan och En vecka fri från våld genomfördes.

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

I det strategiska arbetet är det fram för allt utveckling av barnrättsarbete, mäns våld mot kvinnor och Agenda 2030 som varit i fokus. Arbetet med psykisk hälsa och suicid utifrån handlingsplanen har fungerat bra och det flesta aktiviteterna har kunnat genomföras. Enligt kommunens verksamhetsplan för folkhälsa ska 80 % av aktiviteterna i verksamhetsplanen för folkhälsa vara uppfyllda för att målet ska anses uppfyllt. 2021 genomfördes 85 % av aktiviteterna helt eller delvis. Det är en liten ökning från resultatet 2020 men en minskning jämfört med resultat för åren innan Covid-19. Verksamhetsplanen 2021–2022 innehåller 60 aktiviteter. Under året har 39 aktiviteter genomförts helt utifrån verksamhetsplanen, 12 aktiviteter har delvis genomförts och 9 aktiviteter har inte blivit genomförda.

Under 2021 har aktiviteterna i verksamhetsplanen planerats och utvärderats utifrån barnrätt, jämställdhet och integration. Syftet är att ge ett ökat barnperspektiv och förutsättningar för tjejer och killar, kvinnor och män att få del av det bedrivna folkhälsoarbetet samt 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.

Barnkonventionen är nu lag och ett utvecklingsarbete för att stärka barns rätt har startat. En utvecklingstjänst för att ta fram en handlingsplan, organisera arbetet samt öka kunskapen om barns rätt bekostas av folkhälsorådet. En arbetsgrupp med representanter från kommunens olika förvaltningar har bildats för att genomföra utvecklingsarbetet.

Integrationsarbetet för de många nya invånarna i Mönsterås kommun har varit prioriterat i folkhälsoarbetet. En arbetsgrupp finns för att stärka integrationsarbetet. Bland annat genomförs ett integrationsprojekt för föräldrar på öppna förskolan.

För att stärka barn och unga i Mönsterås arbetar man i kommunen bland annat med att ge föräldrar stöd och utbildning i tydligt och tryggt föräldraskap inom Värme och Ramar.

Ett arbete med att få ett helhetsperspektiv på hållbarhet, folkhälsa och miljö inleddes under 2021. Det resulterade i genomförande av Hållbarhetsveckan, vilket engagerade många aktörer i kommunen, samt i en uppstart av arbetet med Agenda 2030.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Urval av genomförda folkhälsoinsatser 2021:

- Första hjälpen till psykisk hälsa MHFA genomfördes digitalt.
- Folkhälsostipendiet delades ut till Anna Bäckman för hennes engagemang i träning.
- Erbjudande om gratis sommarlovsaktiviteter var omfattande via föreningslivet, kultur och fritids samt IFO.
- Föräldrastödsprogrammet COPE har erbjudits individuellt och digitalt och två grupper genomfördes under hösten.
- På öppna förskolan har råd och stöd utvecklas och det erbjuds bland annat mini-grupper och babymassage.
- Cykling för att uppmärksamma psykisk ohälsa.
- Stöd till barn i missbruksmiljöer har genomförts.
- Sucidpreventiva dagen uppmärksammades med ljusständning och musik i kyrkparken.
- Digitala föräldramöten kring psykisk hälsa "ett livsviktigt snack" erbjöds till föräldrar.
- Föreläsning med Joep Perk om livet efter Corona genomfördes digitalt.
- Metoden "på egna ben" testades av ett par klasser i kommunen.
- Ett arbete kring utsatthet på nätet påbörjades inom grundskolan.
- Cykelskola genomfördes via AME.

Miljö

För att samordna miljömålsarbetet bildades en miljömålsgrupp i februari 2021. I princip alla förvaltningar och bolag är representerade i gruppen. Gruppen har träffats vid fem tillfällen under 2021 och arbetar med de mål och aktiviteter i miljömålen som är gemensamma för många förvaltningar. I gruppen delas också information och inspiration. Denna samverkan bidrar till att miljömålen nås snabbare och dubbelarbete undviks.

Inom miljömålsgruppen finns en arbetsgrupp som arbetar med hållbar upphandling. Eftersom kommuner gör stora inköp går det att göra skillnad genom att välja hållbara, klimatsmarta och giftfria varor och produkter.

Mönsterås kommun erbjuder gratis och opartisk energi- och klimatrådgivning i samverkan med 5 andra kommuner: Borgholm, Hultsfred, Högsby, Mörbylånga och Vimmerby. Rådgivningen vänder sig till privatpersoner, föreningar och företag. Mönsterås kommuns samordnar och utför rådgivningen. Under 2021 var det 146 rådsökanden vilket är en ökning med över 30 % sedan 2019. Många av de rådsökande är mycket nöjda med tjänsten och uttrycker hur värdefullt det är att få ta del av den. Rådgivningen är ett bra verktyg för att ge information ut i samhället om hur vi alla kan spara energi och om klimatfrågor.

Ett hållbart liv i Mönsterås kommun

Kommunens verksamhet ska bedrivas hållbart och ett steg på vägen är det nya Möbelåterbruket som lanserades i september 2021. Möbler som köps in till kommunal verksamhet är ofta av god kvalitet och har lång livslängd. De kan därför, när någon förvaltning inte har behov av dem längre, användas av någon annan. Möbelåterbruket är en intern digital tjänst där de möbler som har blivit över läggs upp med bild och beskrivning. När det finns behov av möbler ska alla förvaltningar alltid i första hand välja möbler från återbruket. Det sparar både miljö och pengar. Ansvariga för Möbelåterbruket är Hjulet. De hämtar överblivna möbler, fotograferar dem och lägger upp dem i tjänsten. Möbelåterbruket är populärt och det är högt tryck både på inkommande och utgående möbler.

Den nya F-6 skolan i Fliseryd är bygd enligt kraven för Miljöbyggnad silver som är en certifiering för hållbart byggande. Kraven innebär att huset uppfyller krav för bland annat låg energianvändning, god ventilation, låga radonhalter och låga risker för fuktskador. De byggvaror som har använts granskas så att miljö- och hälsofarliga ämnen undviks.

I oktober 2021 anordnades Mönsterås kommuns första hållbarhetsvecka. Det var ett samarrangemang mellan kommunen och föreningar och företag. Hållbarhetsveckans tema 2021 var miljö och folkhälsa. Den handlade om allt från fysisk aktivitet och friluftsliv till psykisk hälsa, hållbar livsstil och miljöinsatser. Inom hållbar livsstil och miljöinsatser anordnade kommunen Strandstädardag och föreläsningen "Prata med barn om klimatet".

Fossilbränslefri och energieffektiv kommun

För att hejda klimatförändringarna måste utsläppen av växthusgaser minskas kraftigt. En del i det arbetet är att minska kommunens energiförbrukning. För att kunna göra rätt energieffektiviseringar är det viktigt att kartlägga energianvändningen i de kommunala fastigheterna. Det har fastighetsavdelningen arbetat med under året och i början av 2022 kommer det att finnas kartläggning för ett helt år. De energieffektiviseringsåtgärder som har gjorts har resulterat i 2,55 % minskning av energiförbrukningen under 2021.

Kommunen producerar även egen energi från solceller som finns på kommunhuset, huvudbiblioteket, förskolan Galaxen, Fliseryds skola och på Åshaga. Solceller finns även på Mönsterås bostäders fastigheter och på Ålem Energi.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Fordonsflottan har inte förändrats så mycket under året, antalet fossilfria fordon ligger kvar på ca 20%. Här har återstår ett stort arbete för att nå målet om fossilfria samhällsbetalda resor och transporter till 2025. På grund av pandemin har de flesta möten blivit digitala och därmed resfria. Det har sparat många resor och därmed minskat koldioxidutsläppen. Det här är ett beteende som behöver hållas kvar även när pandemin är över.

En tillgänglig natur med stärkt biologisk mångfald

I arbetet med målet har det startats två projekt som syftar till att öka andelen blommande växter i grönområden och därigenom gynna vilda pollinatörer. Från och med 2022 kommer ängsskötsel (sen slåtter) att ske på 13 hektar kommunägda grönytor. Inom projekten kommer även informationsmaterial som beskriver vikten av blommande växter i landskapet tas fram. Förhoppningsvis kan detta leda till ökad acceptans för oklippta ytor och engagemang för biologisk mångfald hos kommuninvånarna.

Satsningar på kommuninvånarnas tillgång till naturområden har också genomförts. Bland annat har det inletts ett arbete med att öka tillgängligheten och göra området attraktivt för både tjejer och killar/män och kvinnor i friluftsområdet Långehäll.

Under året har ett omfattande arbete gjort med att ta fram material till en naturguide för Mönsterås kommun. Den kommer att vara färdig innan sommaren 2022. Guiden lyfter fram ett antal besöksvärda områden i Mönsterås kommun och kan vara till hjälp för både kommuninvånare och besökare som vill hitta ut till fina naturområden.

Rent vatten i Mönsterås kommun

Vattenfrågorna är oerhört viktiga för Mönsterås kommun, inte minst i ljuset av de klimatförändringar vi kommer vara tvungna att hantera. Kommunen arbetar enligt den VA-plan som antogs 2017 och som beskriver hur man ska hantera vatten- och avloppsfrågor på ett hållbart sätt. Under 2021 har man bland annat genomfört en kampanj mot så kallad fulspolning, alltså att saker som inte hör hemma i avloppet spolats ner i toaletten.

Tekniska förvaltningen har genomfört en projektering inför planerad ombyggnation av Nynäs avloppsreningsverk. Ombyggnationen kommer innebära en ökad kapacitet för kväverening och möjliggöra återanvändning av avloppsvatten.

Mönsterås kommun har i samarbete med Emåförbundet genomfört avsänkning och biotopåterställning vid Åbyfors kvarn i Fliseryd. Projektet innebär att Emåns unika lax- och havsöringsstammar åter kan simma upp till lekomyråden som varit otillgängliga i över 150 år. De första uppföljningarna visar en dramatisk ökning av mängden lax- och havsöringyngel, redan ett år efter åtgärden. De genomförda åtgärderna kommer dessutom gynna den biologiska mångfalden i stort.

Finansiell analys

RK-modellen används för att kartlägga och analysera resultatutveckling och ekonomisk ställning för Mönsterås kommun och dess koncern. Analysmodellen 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 2021 på 65,0 mnkr. Detta kan jämföras med det budgeterade resultatet på 0,2 mnkr för året vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 64,8 mnkr. Resultatet för 2020 uppgick till 17,1 mnkr.

I årets resultat ingår orealiserade vinster på finansiella tillgångar med 18,3 mnkr, vilka ska dras av vid beräkning av balanskravsresultatet. Efter justering av orealiserade vinster enligt ovan, realisationsvinster avseende sålda materiella anläggningstillgångar samt avsättning till RUR uppgår balanskravsresultatet till 18,6 mnkr. Det finns inget negativt balanskravsresultat från tidigare år att återställa i årets bokslut.

Årets resultat (mnkr)	2021	2020	2019
Årets resultat	65,0	17,1	-2,4
Balanskravsresultat	18,6	16,3	-19,8
Disponering av RUR	0,0	0,0	17,0
Att återställa	0,0	0,0	-2,8

Tabell 5: Årets resultat och balanskravsresultat, 2019-2021

Årets starka positiva resultat beror främst på att skatteintäkterna har ökat mer än budgeterat, men även hög finansiell avkastning på kommunens placeringar av pensionsmedel samt realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar har bidragit starkt till det goda resultatet.

Nämnderna visar på ett underskott med sammanlagt -7,5 mnkr, vilket visas i tabell 6. Föregående år uppgick det totala underskottet till -19,9 mnkr, varav socialnämndens underskott uppgick till -17,6 mnkr. Socialnämnden redovisar den största budgetavvikelsen även i år men med ett betydligt mindre underskott som i år uppgår till -3,3 mnkr. Mer om nämndernas ekonomi finns i verksamhetsberättelserna.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Nämnd/förvaltning (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse mot budget
Kommunledningsförvaltningen	87 007	88 857	-1 850
Tekniska förvaltningen	122 199	122 662	-463
Miljö- och byggnadsnämnden	5 782	4 074	1 708
Kultur- och fritidsnämnden	14 351	14 209	142
Barn- och utbildningsnämnden	295 642	297 116	-1 474
Socialnämnden	345 939	349 255	-3 315
Övriga nämnder	3 938	6 144	-2 206
Summa	874 858	882 317	-7 459

Tabell 6: Utfall för respektive nämnd/förvaltning 2021

Som diagram 6 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 flyktingmottagandet 2015-2017. För åren 2018-2019 var motsvarande belopp betydligt lägre samtidigt som verksamheternas kostnader ökade väsentligt med anledning av de många nya medborgarna. Både år 2020 och 2021 visar kommunen på goda resultat, vilket främst beror på en snabb återhämtning av den svenska ekonomin. Skatteintäkterna har ökat mer än ett normalår vilket har varit omöjligt att förutse. Andra bidragande orsaker till de starka resultaten dessa år är en hög finansiell avkastning på placeringar, tillfälliga pandemirelaterade tillskott, lägre efterfrågan på vissa verksamheter på grund av pandemin.

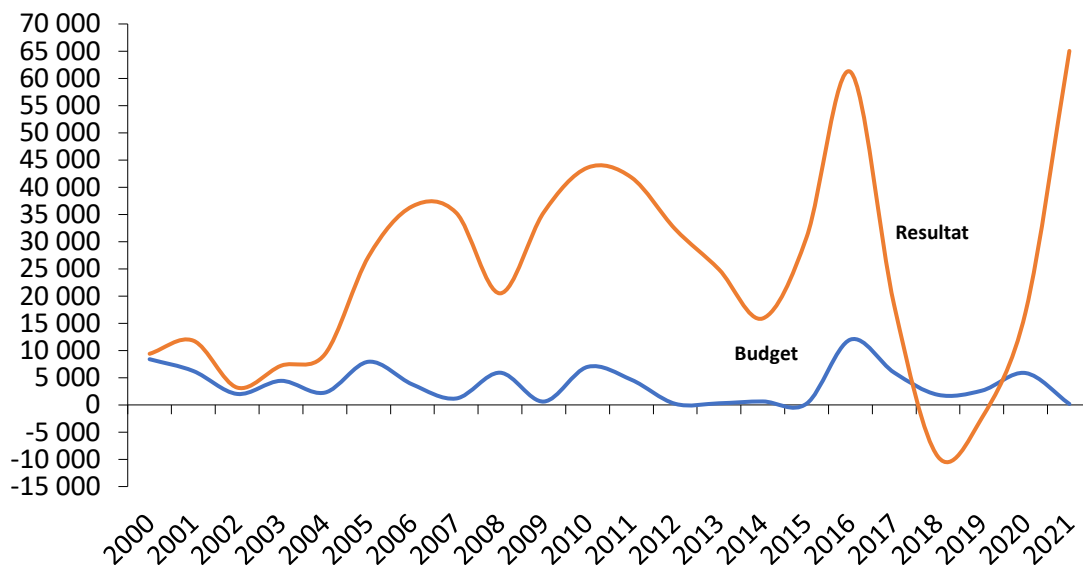


Diagram 6: Budget och resultat för perioden 2000-2021 (tkr).

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, dvs nettokostnadsandelen. Redovisas en nettokostnadsandel under 100 % har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. En nettokostnadsandel på 98 % kan betraktas som god ekonomisk hushållning för Mönsterås Kommun.

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 2021

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

uppgår verksamhetens nettokostnader, exklusive avskrivningar, till 90,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nettokostnadsandelen har sjunkit de senaste tre åren, vilket visas i tabell 7 nedan. Avskrivningarna tar ökade medel i anspråk jämfört med tidigare år, vilket är kopplat till den högre andelen investeringar.

Kommunens verksamheter är personalintensiva, vilket märks tydligt genom att över 80 % av verksamhetens nettokostnader är personalrelaterade (personal- och pensionskostnader). Årets kostnader för personal är i nivå med föregående år, men lägre i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag på grund av att dessa ökat jämfört med föregående år.

Finansnettot uppgick år 2021 till -4,1 %, vilket innebar att de finansiella intäkterna var större än de finansiella kostnaderna under året. En stor förklaring till detta är att Mönsterås Kommun har placerat medel i Kalmar Läns Pensionsförvaltning AB som har gett god avkastning de senaste åren samtidigt som kommunens räntekostnader har varit låga på grund av läget på räntemarknaden.

Nettokostnadsandel exklusive årets resultat uppgår till 93,3 %. Andelen har minskat beroende på minskade nettokostnader samt ett förbättrat årsresultat jämfört med tidigare år.

Kostnader i % av skatteintäkter och generella statsbidrag	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens nettokostnad	90,2	92,2	97,7	96,4	93,7
varav personalkostnader	75,6	78,5	83,8	83,1	82,9
varav pensionskostnader	5,7	5,3	6,7	7,1	6,0
Nettokostnadsandel	90,2	92,2	97,7	96,4	93,7
Avskrivningar	7,2	6,9	6,3	6,2	6,0
Finansnetto	-4,1	-1,0	-3,7	-1,4	-2,1
Årets resultat	7,0	1,9	-0,3	-1,2	2,4
Nettokostnadsandel exkl årets resultat	93,3	98,0	100,3	101,2	97,6

Tabell 7: Nettokostnadsandelar 2019-2021

Kostnader och intäkter Corona-pandemin

Under 2021 har Mönsterås kommun fortsatt haft kostnader kopplat till Corona-pandemin. De totala kostnaderna uppgår till 6,0 mnkr i utfallet per 2021-12-31.

Socialnämndens direkta kostnader avser skyddsmaterial och engångsmaterial kopplat till Covid-19. I samband med skolornas distansundervisning har direkta kostnader tillkommit för kommunens kostenhet.

De indirekta kostnaderna för Corona-pandemin uppstår i huvudsak under årets fyra första månader och kommer ifrån de tillkommande vikarie och övertidskostnaderna samt ökade sjuklönekostnader. Dessa härleds till råden att stanna hemma vid minsta symptom men främst på grund av smittskyddsåtgärden att inte flytta personalen mellan enheter.

Kostnader på grund av Coronapandemin (mnkr)	Direkta	Indirekta	Totala kostnader
Utfall 31 december 2021:			
Socialnämnden	2,1	2,5	4,6
Barn- och utbildningsnämnden	0,1	0,5	0,6
Övriga	0,8	0,0	0,8
Totalt	3,0	3,0	6,0

Tabell 8: Kostnader Covid-19 för år 2021

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under 2021 har kommunen skickat in en ansökan om ersättning för kostnader avseende Covid-19 uppgående till 5,6 mnkr. Ansökan avser ersättning för kostnader som uppkom år 2020. Under 2021 har samtliga medel erhållits. Någon ersättning för kostnader som uppkommit under 2021 erhålls ej.

Mönsterås Kommun har även löpande under året tagit emot ersättning för höga sjuklöner för månaderna januari – september 2021. Ersättningen uppgår till 5,6 mnkr för perioden. Ersättning för höga sjuklönekostnader har utlovats för december 2021 men är inte intäktsfört i bokslutet i enlighet med direktiv från SKR.

Mönsterås Kommun har även erhållit ersättning för vaccinationer av brukare och personal inom Socialförvaltningens omsorgsverksamheter. Vaccinationen har genomförts via ett samarbete mellan den kommunala hälso- och sjukvården samt skolsjuksköterskorna.

Fördelning återsökta/erhållna medel (mnkr)			
	Ers. Övriga kostn.	Ers. Sjuklön	Ers. Vaccination
Socialnämnden	5,4	2,9	0,4
Barn- och utbildningsnämnden/övriga	0,2	2,7	0,1
Totalt	5,6	5,6	0,5

Tabell 9: Återsökta / erhållna medel för Covid-19 år 2021

Den direkta resultateffekten år 2021 uppgår till + 8,7 mnkr, varav 6,6 mnkr hänförs till socialnämnden.

Självfinansieringsgrad

Ett viktigt nyckeltal när det gäller investeringar är självfinansieringsgraden, som mäter hur stor del av investeringarna som kan finansieras med årets resultat plus avskrivningar. 100 % innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks.

Självfinansieringsgrad	2021	2020	2019	2018	2017
Investeringar (mnkr)	65,8	119,1	115,5	130,6	97,1
Avskrivning, andel av investering	97%	51%	45%	38%	47%
Avskrivning + resultat, andel av investering	196%	66%	43%	30%	66%

Tabell 10: Självfinansieringsgrad 2019-2021

Nettoinvesteringarna för 2021 uppgick till 65,8 mnkr, vilket är en lägre nivå än summan av årets avskrivningar och årets resultat (129,0 mnkr). Självfinansieringsgraden har ökat betydligt under året, vilket kan utläsas i tabell 10. Under året har ingen nyupplåning krävts för att finansiera genomförda investeringar.

Kommunens investeringsbudget för 2021 uppgick till 115,3 mnkr, vilket innebär att 57 % av investeringsbudgeten har förbrukats. Att avvikelserna mot budget är relativt höga för året beror främst på att ett par större projekt har flyttats fram till år 2022. Dessa projekt ingår i den reviderade investeringsbudgeten för 2022.

Soliditet

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Måttet visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. Soliditeten, exklusive pensionsskuld intjänad före 1998, uppgår till 59,1 %, se tabell 11. Vid en beräkning som inkluderar pensionsskulden före 1998 uppgår soliditeten till 44,9 %. Jämfört med föregående år har soliditeten

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

stärkts avseende båda måtten. Den positiva förändringen beror främst på ett starkt resultat för år 2021 samtidigt som skulderna inte ökat i samma omfattning.

Soliditet (%)	2021	2020	2019	2018	2017
Soliditet	59,1	57,7	61,7	67,4	72,7
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998	44,9	42,5	44,1	47,9	51,7

Tabell 11: Soliditet 2017-2021

Kommunalskatt

Den totala skattesatsen för Mönsterås kommun uppgick till 34,07 % av den beskattningsbara förvärvsinkomsten 2021. Kommunalskatten var 22,21 %, medan regionskatten i Kalmar län var 11,86 %. Den kommunala skatten är oförändrad under 2021 jämfört med 2020. Genomsnittlig kommunalskatt i Kalmar län är 21,9 % och för riket 20,71 %.

Skattesatser (%)	2021	2020	2019	2018	2017
Mönsterås kommun	22,21	22,21	21,41	21,41	21,41
Kalmar län (snitt)	21,90	21,93	21,78	21,77	21,78
Region Kalmar län	11,86	11,86	11,37	11,37	11,37
Riksgenomsnitt					
Kommuner	20,71	20,72	20,70	20,74	20,75
Regioner	11,56	11,56	11,49	11,39	11,36

Tabell 12: Skattesatser 2017-2021. 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 13 går det utläsa att kommunens likviditet per 2021-12-31 uppgår till 216 %, vilket är en förbättring jämfört med föregående år. Förändringen beror på att kommunens kortfristiga placeringar har ökat i värde, ökade likvida medel samt ett positivt kassaflöde från verksamheten 2021. Kommunens likvida medel har ökat och uppgick per 2021-12-31 till 107,6 mnkr.

Likviditet	2021	2020	2019	2018	2017
Likviditet	216%	179%	160%	134%	153%
Likvida medel (mnkr)	107,6	84,5	36,2	29,8	50,4

Tabell 13: Likviditet 2017-2021

Finansförvaltning

Låneskulden för Mönsterås kommun per 2021-12-31 uppgick till 265,0 mnkr. Lånevolymen är oförändrad jämfört med föregående årsbokslut, se diagram 7. Därmed lånade Mönsterås Kommun inga medel för att finansiera genomförda investeringar under året som gick, samtliga investeringar var självfinansierade.

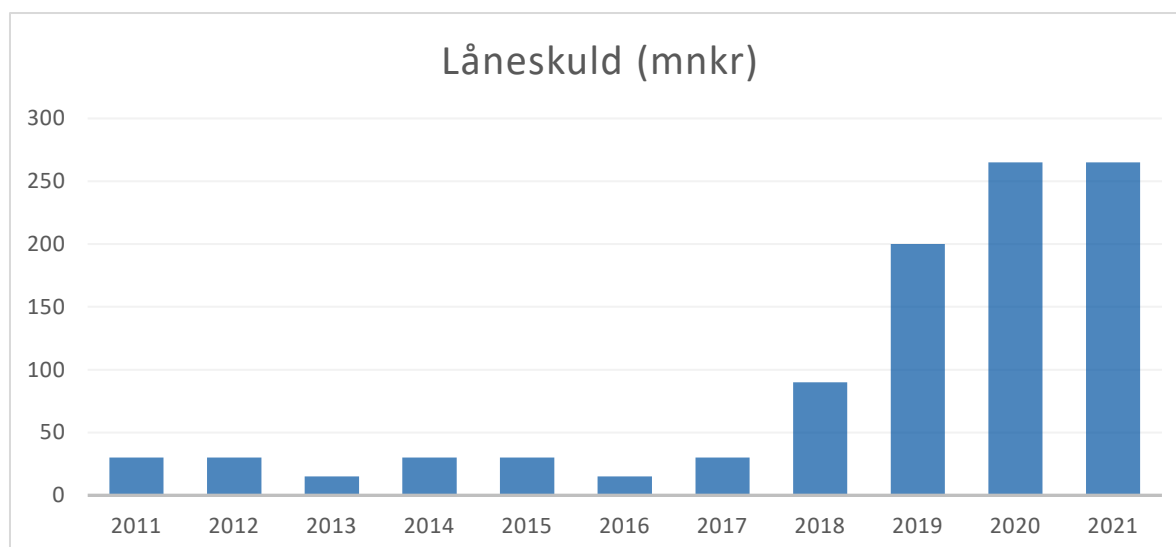


Diagram 7: Låneskuld 2011-2021

Snitträntan för kommunens låneskuld har under 2021 varit 0,51 % (0,59 % föregående år). Lånen ligger med jämnt fördelat förfall under perioden 2022-2026, och har en genomsnittlig kapitalbindningstid på 2,36 år. Den genomsnittliga räntebindingstiden för kommunens lån ligger på 2,11 år. Av Kommunens beviljade lån avser 120,0 mnr gröna lån hos Kommuninvest.

Mönsterås kommuns skuldnivå har legat på en relativt 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 2020 beslutade kommunfullmäktige om budget för 2021. På grund av den pågående Coronapandemin och den osäkerhet som förelåg i prognoser från SKR under året beslutades att budgeten skulle uppgå till oförändrade ramar. I december 2020 fattades beslut om en utökad budgetrapport med uppdaterad budget som även inkluderade en flerårsplan för åren 2022-2023. Rapporten innefattade väsentliga förändringar sedan juni och resultatnivån budgeterades till 0,2 mnr för 2021, till 3,7 mnr för 2022 och till 5,1 mnr för 2023. De ekonomiska uppföljningarna har under året visat på avvikelser från budgeterat resultat.

Delårsrapporten per 2021-04-30 visade ett prognostiserat resultat för kommunen på 0,6 mnr. Det prognostiserade underskottet för verksamheterna uppgick till -26,1 mnr, varav socialnämnden stod för den största avvikelsen, -20,0 mnr. Även barn- och utbildningsnämnden prognostiserade ett större underskott, -3,5 mnr. I samband med antagande av delårsrapporten per 2021-04-30 uppmanades socialnämnden samt barn- och utbildningsnämnden att fortsätta driva sina effektiviseringsarbeten samt inkomma med ytterligare besparingsförslag för att eliminera de prognostiserade underskotten.

I delårsbokslutet per 2021-08-31 prognostiserades ett resultat på 24,6 mnr, vilket motsvarade en budgetavvikelse på +24,4 mnr. Verksamheterna prognostiserade ett underskott på -18,1 mnr, vilket visade på en förbättring jämfört med prognosen i april. Socialnämndens prognostiserade resultat hade förbättrats med 10,3 mnr och uppgick därefter till -9,7 mnr, medans barn- och utbildningsnämndens prognostiserade resultat hade försämrats ytterligare med 1,4 mnr och därefter uppgick till -4,9 mnr. Båda nämnderna fick fortsatt uppdrag att under hösten arbeta med

åtgärder för att minimera de prognostiserade underskotten. Underskottet för verksamheterna uppgår per 31/12 till -7,4 mnkr. En stor anledning till att underskottet för verksamheterna har minskat jämfört med prognosen i augusti beror på att socialnämnden har tilldelats statsbidrag om totalt 9,7 mnkr under hösten, av dessa var ej 6,7 mnkr prognostiserade för i augusti utan prognostiserades då istället centralt i avvaktan på beslut om omfördelning av kommunfullmäktige.

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 2021 har utfallet för flera av nämnderna blivit bättre än prognoserna. Årets prognoser har till viss mån varit svåra med tanke på Covid-19 och dess påverkan på de olika förvaltningarna/nämnderna.

Pensionsskuld

I kommunens balansräkning är pensionsskulden, inklusive särskild löneskatt, upptagen till 59,1 mnkr. Utanför balansräkningen redovisas, som en ansvarsförbindelse, den pensionsskuld som är upparbetad före 1998. Ansvarsförbindelsen inklusive särskild löneskatt uppgår till 205,9 mnkr. Under år 2021 har SKR antagit nya livslängdsantaganden som grund för pensionsskulsberäkningen. De nya antagandena har påverkat både avsättningen och ansvarsförbindelsen som har ökade engångseffekter med anledning av detta. Ökningen av avsättningen för pensioner beror på att antalet anställda med rätt till förmånsbestämd ålderspension har ökat. Se diagram 8.

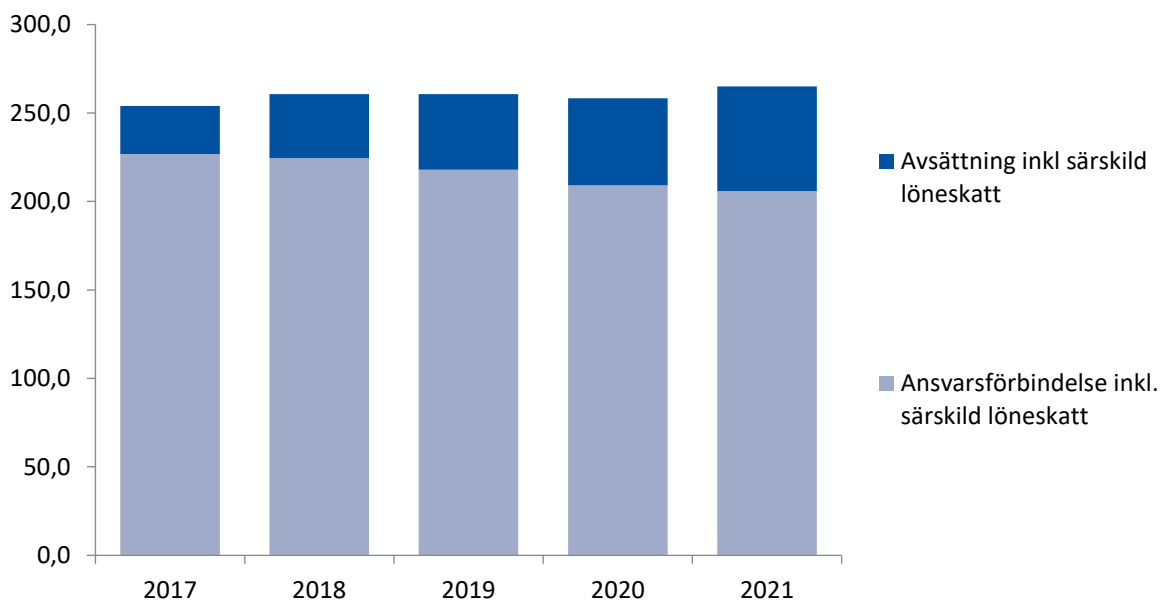


Diagram 8: Pensionsskuld och ansvarsförbindelse 2017-2021 (mnkr).

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 och Kalmarsunds

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Gymnasieförbund är delägare i KLP. Mönsterås kommuns andel i KLP uppgick 2021-12-31 till 4,7 %. Mönsterås kommun har under perioden 1996-2021 investerades totalt 51,0 mnkr i KLP. I kommunens placeringspolicy för pensionsmedel anges inget avkastningskrav.

I tabell 14 går det att utläsa att marknadsvärdet för kommunens KLP-portfölj uppgick till 246,4 mnkr per 2021-12-31. Marknadsvärdet på tillgångarna har ökat med 36,0 mnkr under året, vilket innebär en värdeökning med 17,2 % sedan föregående årsskifte. Aktiedelen av Mönsterås kommuns KLP-portfölj uppgick till 58,3 % medan den räntebärande delen uppgick till 38,1 %.

KLP-portfölj 2021-12-31	Marknadsvärde (kr)	Andel, %	Anskaffningsvärde (kr)
Aktier	143 727 937	58,34%	115 723 859
Räntebärande	93 745 812	38,05%	92 015 294
Likviditet inkl. skuld optioner	8 304 436	3,37%	
Upplupna räntor	579 327	0,24%	
Totalt marknadsvärde	246 357 512	100,00%	
Marknadsvärde 2020-12-31	210 281 705		
Värdeförändring 2021	36 075 807	varav insättning / uttag	0
Totala avsättningar 1996-2021	51 021 000	Andel i KLP	4,7%

Tabell 14: KLP-portfölj 2021-12-31.

Tabell 15 visar en sammanställning över återlånade medel. Mönsterås kommun har återlånat 18,6 mnkr i verksamheten. De återlånade medlen har minskat under året, vilket främst beror på den värdeökning som skett i portföljen hos KLP.

De av KLP placerade medlen motsvarar 89,6 % av de totala pensionsförpliktelseerna. I förhållande till kommunens insatta kapital motsvarar värdeökningen under 2021 en avkastning på 71 %. Den totala avkastningen på insatt kapital under perioden 1996-2021 uppgår till 383 %.

Pensionsförvaltning (mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Totala pensionsförpliktelser i balansräkningen					
Avsättning inkl. särskild löneskatt	59,1	49,3	42,6	36,1	27,3
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	205,9	209,1	218,0	224,5	226,8
Totala pensionsförpliktelser	265,0	258,4	260,6	260,7	254,1
Finansiella placeringar avsedda för att trygga framtida pensionsutbetalningar					
- Marknadsvärde, KLP	237,5	202,3	196,7	157,5	170,8
- Depå (likvida medel), KLP	8,9	8,1	6,2	15,3	5,0
Återlånade medel	18,6	48,0	57,7	87,9	78,2
- Årets avkastning på placerade medel	71%	15%	59%	-6%	20%
- Total avkastning på placerade medel	383%	312%	298%	239%	245%

Tabell 15: Pensionsförvaltning 2017-2021

Borgensåtaganden och ansvarsförbindelser

Kommunens borgensåtagande för de kommunala bolagen uppgår till 539,0 mnkr, vilket innebär en ökning med 22,5 mnkr jämfört med föregående år. Av kommunens totala borgensåtagande för de kommunala bolagen är 68,6 % 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 14,3 % beviljat till de kommunägda bolagen Ålem Energi AB koncern, 7,4 %, till Mönsterås Utvecklings AB, 4,2 % till Vattenpalatset i Mönsterås AB, 4,0 % till Mönsterås Holding AB samt 1,5 % till Emåbygdens Vind AB (ägs till 40 % av Mönsterås kommun). Av bolagen är det främst Vattenpalatset i Mönsterås AB samt Emåbygdens Vind AB som kan 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 bedöms riskexponeringen 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 784,2 mnkr. Jämfört med föregående år är det en ökning med 11,8 mnkr vilket beror på att borgensåtagandet för kommunala bolag har ökat, medan ansvarsförbindelsen för pensioner samt leasingåtagandet har minskat.

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 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 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 respektive medlem 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 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Mönsterås kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 858 738 392 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 872 256 512 kronor.



Skulder och tillgångar för medlem - Mönsterås kommun

Skulder	Totalt för Kommuninvest i kr	Er andel i kr	Er andel i procent
Utlånad upplåning *	451 096 613 331	768 902 965	0.17045%
Ej utlånad upplåning **	55 261 098 847	82 886 731	0.14999%
Derivat *	178 222 886	303 784	0.17045%
Övriga skulder **	4 430 204 074	6 644 912	0.14999%
Summa skulder/åtagande	510 966 139 138	858 738 392	0.16806%

Tillgångar	Totalt för Kommuninvest i kr	Er andel i kr	Er andel i procent
Utlåning *	460 650 310 762	785 187 428	0.17045%
Likviditetsreserv **	55 261 098 847	82 886 731	0.14999%
Derivat *	147 305 518	251 085	0.17045%
Övriga tillgångar **	2 621 000 883	3 931 268	0.14999%
Summa tillgångar	518 679 716 010	872 256 512	0.16817%

Ert totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening 2021-12-31

13 057 000 SEK

* Procentsats motsvarande respektive medlems andel av Kommuninvests utlåning.

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

Tabell 16: Skulder och tillgångar i kommuninvest

Resultat – kapacitet kommunkoncernen

RK-modellen används även för att analysera kommunkoncernen. Bild 3 visar organisationsschemat över Mönsterås kommuns koncern.

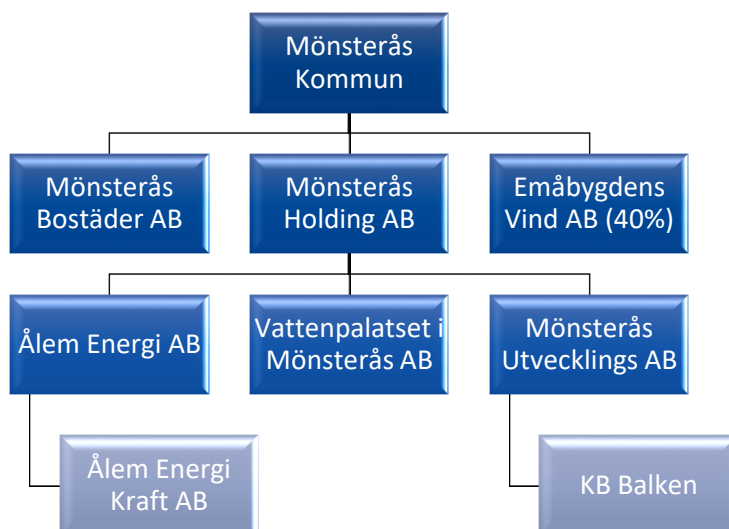


Bild 3: Kommunkoncernen organisation

Årets resultat

Som tabell 17 visar uppgår kommunkoncernens resultat för 2021 till 75,4 mnkr. Mönsterås Bostäder AB visar ett överskott på 5,2 mnkr, Ålem Energikoncernen ett överskott på 2,4 mnkr och Mönsterås Utvecklings AB ett överskott på 0,2 mnkr medan Vattenpalatset i Mönsterås AB samt Emåbygdens Vind AB redovisar +/- 0 resultat. Underskottet för Mönsterås Holding AB beror på att lämnade koncernbidrag redovisas i resultatet men att intäkter från ägaren redovisas i balansräkningen.

Koncernen (mnkr)	2021	2020	2019
Mönsterås kommun	65,0	17,1	-2,4
Mönsterås Holding AB	-3,8	-3,2	-3,7
Mönsterås Utvecklings AB	0,2	0,3	0,2
Ålem Energi AB, koncern	2,4	0,5	1,0
Vattenpalatset i Mönsterås AB	0,0	0,0	0,0
Mönsterås Bostäder AB	5,2	5,1	5,9
Emåbygdens Vind AB	0,0	-0,6	0
Koncernelimineringar	6,3	0,0	0,0
Totalt	75,4	19,1	1,0

Tabell 17: Resultat kommunkoncernen 2019-2021

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 2021 uppgår till 104,9 mnkr, vilket innebär en betydligt lägre nivå än de närmast föregående åren. Anledningen är främst uppskjutna investeringsprojekt inom Mönsterås Kommun. Av investeringarna står kommunen för 63 %, vilket beskrivs i avsnittet Investeringsredovisning.

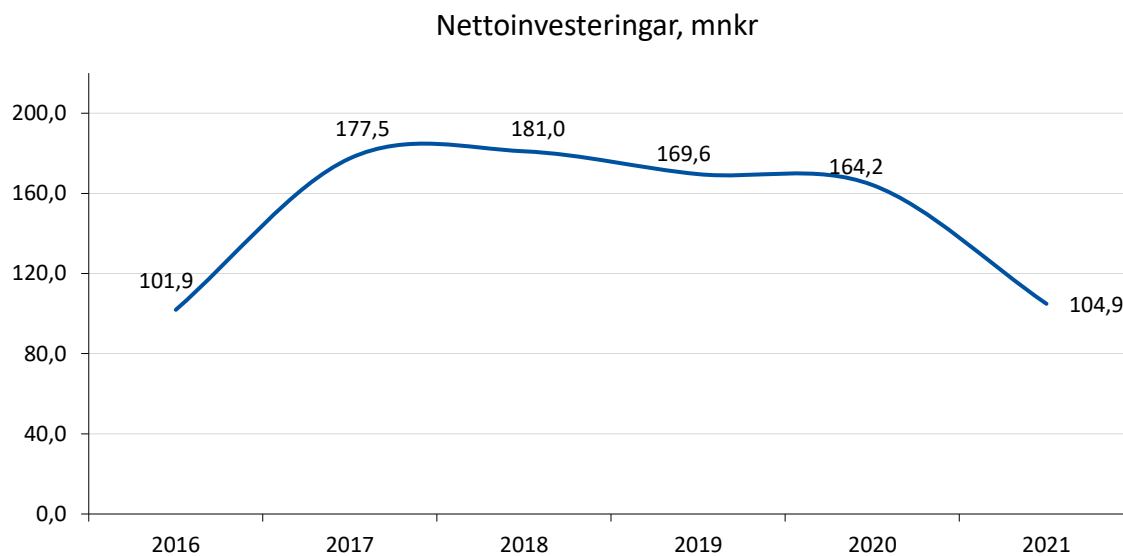


Diagram 9: Nettoinvesteringar, kommunkoncernen 2016-2021

Övriga investeringar fördelas mellan Mönsterås Bostäder AB som investerat 25,0 mnkr, Ålem Energi AB som investerat 3,6 mnkr, Vattenpalatset i Mönsterås AB 0,3 mnkr och Mönsterås Utvecklings AB som investerat för 10,3 mnkr.

Soliditet

Soliditeten har ökat under året, från 44,3% till 45,7%, vilket visas i diagram 10. Koncernens soliditet ligger dock fortfarande på en bra nivå. Förändringen beror på att det egna kapitalet ökat i högre utsträckning jämfört med de totala tillgångarna.

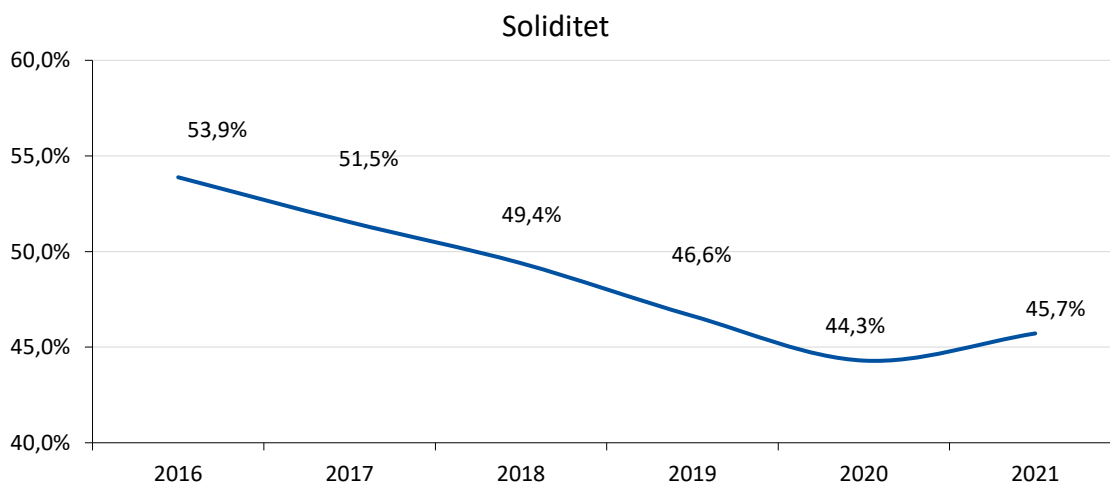


Diagram 10: Soliditet, kommunkoncernen 2016-2021

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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Skuldsättningsgrad	Totala tillgångar (mnkr)	Långfr. Skulder (mnkr)	Skuld.grad
Mönsterås kommun	1 451,2	291,3	20%
Mönsterås Holding AB	40,3	21,0	52%
Mönsterås Utvecklings AB	53,1	40,0	75%
Ålem Energi AB, koncern	129,9	75,2	58%
Vattenpalatset i Mönsterås AB	25,5	22,5	88%
Mönsterås Bostäder AB	568,4	355,0	62%
Emåbygdens Vind AB	7,8	6,8	87%
Totalt koncern	2 276,1	811,8	36%
Totalt (efter elimineringar)	2 130,0	810,6	38%

Tabell 18: Skuldsättningsgrad, kommunkoncernen 2021

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 784,3 mnkr. Snitträntan för koncernens låneskuld under 2021 har varit 0,82 %. Koncernens genomsnittliga kapitalbindningstid uppgår till 2,2 år medan den genomsnittliga räntebindningstiden för koncernens lån inklusive derivat ligger på 2,1 år.

Risk – Kontroll Koncernen

Likviditet

Likviditeten visar koncernens kortsiktiga betalningsförmåga. Koncernens likviditet per 2021-12-31 uppgick till 208 %, vilket är en förbättring med 35 procentenheter jämfört med föregående år. Förändringen beror på att de totala omsättningstillgångarna har ökat i relation till de kortfristiga skulderna.

Likviditet	2021	2020	2019	2018	2017
Likviditet	208%	173%	151%	127%	138%
Likvida medel (mnkr)	139,7	117,6	41,8	51,4	72,3

Tabell 19: Likviditet, kommunkoncernen 2019-2021

Koncernens likvida medel uppgår till totalt 139,7 mnkr, varav kommunen står för 107,6 mnkr. Utöver detta har Mönsterås kommun ett koncernkonto som ger tillgång till kredit på upp till 15,0 mnkr.

Sammanfattande kommentarer

Mönsterås kommun och dess koncern har en god betalningsförmåga, både på 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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Sammanställning koncernövergripande flöden

Sammanställning (mnkr)	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Borgensåtagande		Borgensavgifter		Köp/försäljn.	
		Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Lämnade	Erhållna	Köp	Försäljn.
Mönsterås kommun		3,8				539,0			2,7	22,9	11,9
Mönsterås Holding AB	100%		3,8	5,7	2,2		21,5	0,1		0,1	
Mönsterås Bostäder AB	100%					370,0		1,9		10,9	13,1
Mönsterås Utvecklings AB	100%					40,0		0,2		1,2	2,2
Vattenpalatset i Mönsterås AB	100%				5,7		22,5	0,1		1,3	0,8
Ålem Energi AB	100%			2,2			77,0	0,4		0,6	8,9
Emåbygdens Vind AB	40%						8,0				
Summa		3,8	3,8	7,8	7,8	539,0	539,0	2,7	2,7	36,9	36,9

Tabell 20: Koncernövergripande flöden 2021

Händelser av väsentlig betydelse

Branden i Fliseryd: En gräsbrand uppstod vid Finsjö under extremvärmerna i sydöstra Sverige under juni månad. Branden utvecklades under kort tidsperiod till en mycket stor skogsbrand (en av de största under 2021). Det första dygnet var mycket intensivt och till många delar resurs- och ledningsanskaffning för att hantera det hela.

Båten: Större båt var på gång att sjunka i Mönsterås hamn under årsskiftet 2020/2021, vilket ledde till en större insats för att förhindra miljökonsekvens. Med erfarenhet från liknande händelser gjordes ett antal förebyggande åtgärder innan beslutet togs att ta upp båten på land genom bogsering med flytsäckar samt lyft via mobillyft till temporär placering vid seglarklubben i Mönsterås.

Fågelinfluensan: Under januari/februari fick Mönsterås kommun kännedom om att CA Cedergrens drabbats av fågelinfluensa vilket blev en mycket tragisk påverkan på fågelbesättningen där två miljoner hönor avlivades. Räddningstjänsten bistod Jordbruksverket med sin kompetens kring mätning och klargörande av arbetsmiljön. Vidare tillfördes även ledningsfordon och hantering av vissa stabsfunktioner under aktuell insats.

Silon i Mönsterås hamn har rivits. Nytt bostadshus är på gång och projektering av utemiljön påbörjades.

Dricksvatten: Boende i Mönsterås, Fliseryd och norra Timmernabben reagerade på att dricksvattnet från kranen bar en viss lukt och smak och ett stort arbete genomfördes under oktober månad för att utreda varför detta uppstod. Vartefter vattnet blev kallare till följd av hösten/vintern minskade problemet.

Pandemin har haft stor påverkan på verksamheterna med hög sjukfrånvaro och svårt att rekrytera vikarier, vilket inneburit en hög arbetsbelastning för medarbetarna. Detta har inneburit att vissa skolor har fått stänga tidvis vilket haft stor påverkan hos invånarna. Inom äldreomsorgen har läget varit ansträngt och tidvis har det funnits ökat behov av hjälp från andra förvaltningar.

Arbetet med en ny översiktsplan inleddes med att involvera hela kommunfullmäktige i olika teman på fyra möten. Arbetet fortgår även under 2022.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Processer för intern kontroll och uppsiktsplikt

Nytt systematiskt arbetssätt implementeras i kommunen för att stärka den interna kontrollen. De kommunala förvaltningarna arbetar löpande under året med att identifiera risker i omvärlden, verksamheten och i ekonomin. Dessa risker sammanställs sedan i en internkontrollplan tillsammans med de kontrollåtgärder som ska genomföras för att säkerställa att de inte inträffar. Denna plan beslutar respektive nämnd om. Löpande under året arbetar sedan förvaltningen med att följa upp den interna kontrollen och utfallet av kontrollen ska rapporteras till nämnden.

Budget och dess mål beslutas i juni året innan. I december tas beslut om budgetrapport, av denna rapport framgår de väsentliga förändringar som skett sedan juni. Uppföljning av budget sker löpande under året i samband med månadsuppföljningar. Uppföljningen i samband med delårsbokslut och årsbokslut inkluderar även måluppföljning. Kommunfullmäktige tar del av delårsboksluten samt årsbokslutet.

Kommunstyrelsen följer den ekonomiska utvecklingen månadsvis och för en löpande dialog med nämnder som redovisar underskott.

Ägardirektiv för de kommunala bolagen fastställs årligen av kommunfullmäktige. Uppföljning av att dessa efterlevs sker årligen. Bolagen inbjuds en gång om året till kommunfullmäktige för presentation av verksamhet och ekonomi. Sker någon händelse av väsentlig karaktär tas detta beslut i kommunfullmäktige.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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 god 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.

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

I syfte att ge verksamheten förutsättningar att uppnå god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige beslutat om fyra finansiella mål. Kommunen ska bedriva en sund och hållbar ekonomisk politik som inte belastar kommande generationer. För att uppnå detta ska resultatet ligga på en sådan nivå att kommunen klarar eventuell revidering av skatteunderlaget. 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 2021 uppgår till 7 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. För det enskilda året 2021 uppfylls det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet gäller dock för mandatperioden. Resultatet 2019 var negativt varför målet som helhet ej kommer att kunna uppfyllas fullt ut.

Mål bedöms delvis uppfyllt.

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

Investeringsvolymerna för skattefinansierade investeringar har varit fortsatt höga under 2021. Någon nyupplåning har dock inte krävts under året då avskrivningar och årets resultat har varit tillräckligt som finansiering. Investeringsnivåerna under åren 2018-2020 har också varit höga, men dessa år har inte årets resultat och avskrivningar varit tillräckligt som finansiering.

Mål bedöms delvis uppfyllt.

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

Under 2021 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.

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.

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.

För att nå detta och för att bidra till att nå de nationella miljömålen och de miljömässiga delarna av Agenda 2030 antog kommunfullmäktige i maj 2020 "Miljömål för Mönsterås kommun". Målen gäller för alla kommunala förvaltningar och bolag och ska följas upp årligen. Föregående år var det första hela året för miljömålen och detta är därmed den första uppföljningen.

Metoden som har använts för att följa upp målen i alla förvaltningar och bolag är "trafikljusmetoden" där grönt betyder genomfört eller pågår löpande enligt plan, gult delvis genomfört och rött ej genomfört. Därefter har målen och indikatorerna sammanställts till en sammanfattning och bedömning över om målen kommer att nås.

Naturligtvis har pandemin påverkat arbetet inom detta område precis som det har påverkat arbetet inom många andra områden. Många förvaltningar har varit hårt ansträngda under pandemiåren och inte kunnat avsätta tid till miljömålsarbetet. Kommunen har också haft svårare att nå ut till kommuninvånarna med miljömålsfrågorna eftersom det knappt varit möjligt att ordna fysiska evenemang. Till en del har det ersatts av digitala möten och föreläsningar men det har varit svårare att locka deltagare till dessa evenemang.

Mål bedöms som delvis uppfyllt.

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 2021-12-31: Plats 48 i 2021-års rankning av näringslivsklimatet, högst rankade kommunen i Kalmar län.
- Mönsterås kommun ska göra minst 75 företags-besök per år.
 - Utfall 2021-12-31: Under året har ett 40-tal regelrätta företagsbesök gjorts. Därutöver har avstämning gjorts digitalt eller via telefon med ett antal företagare inför varje näringslivsråd. Under året har det hållits tolv näringslivsråd. Sammantaget har antalet företagskontakter väl uppfyllt målet.

För att ytterligare förbättra företagsklimatet arbetar kommunen med evenemang och sammankomster där nyföretagande är en viktig punkt. Gymnasieungdomar erbjöds möjligheten under sommaren att bli en egen sommarföretagare. Resultatet blev att fem sommarföretag drevs inom vitt skilda branscher.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under våren arrangerades en digital utbildning och under hösten en fysisk kurs med information om hur man går till väga när man skall starta en egen verksamhet.

I år återupptogs mässan Elmia Subcontractor och kommunen samordnade en något mindre samlingsmonter än tidigare med tio företag.

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 2021-12-31: Arbetsmarknadsenheten beräknar att ca 70 % av de som deltagit i insatserna under året har närmat sig arbetsmarknaden/ökat sin anställningsbarhet. På grund av pandemin så har inte gruppverksamheten kunnat genomföras med lika många deltagare som annars varit fallet. Dessutom har olika arbetsplatser inte kunnat ta emot praktikanter i samma utsträckning.
- 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 tre studiealternativ samt antal elever i kö.
 - Utfall 2021-12-31: 90 elever på SFI samt 11 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 2021-12-31: 46 aktiviteter. På grund av pandemin och folkhälsomyndighetens restriktioner nås inte målet.
- 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 2021-12-31: 21 samarbeten

Mål bedöms som delvis uppfyllt. Pandemin har gjort att vissa delmål inte riktigt nåts.

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 2021-12-31: 85 %

Det är en liten ökning från resultatet 2020 (82 %), men en minskning jämfört med resultatet för åren före pandemin. Verksamhetsplanen 2021-2022 innehåller 60 aktiviteter. Under året har 39 aktiviteter genomförts helt utifrån verksamhetsplanen, 12 aktiviteter har delvis genomförts och 9 aktiviteter har inte blivit genomförda.

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 2022. Antalet medarbetare per chef ska vara max 25 st år 2022. I dagsläget är det 17 chefer som har fler än 25 medarbetare (2020: 17 st) Andelen medarbetare som är sjukskrivna sex tillfällen eller fler per år ska vara högst 5 % och i år har andelen legat på 15,8 % (2020: 16 %). Mönsterås Kommuns frisktal år 2021 var 91,3% vilket innebär en ökning jämfört med föregående år då talet uppgick till 90,8 %. En metod för genomförande av kompetensförsörjningsanalyser har påbörjats under 2020 men är ännu inte färdigutvecklad. 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 -7,5 mnkr. Det största underskottet redovisas inom socialnämnden, -3,3 mnkr. 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 2021 och de två resterande finansiella målen bedöms som delvis uppfyllda. Två av de sju övergripande verksamhetsmålen uppfylls medan fyra mål delvis uppfylls och ett mål bedöms ej uppfyllt.

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 2021 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.

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

Årets balanskravsresultat för 2021 är positivt och uppgår till 18,6 mnkr efter reservering till resultatutjämningsreserven. Det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa. Därmed finns det heller inga utgående ackumulerade negativa balanskravsresultat vid årets utgång.

Enligt gällande normering redovisas balanskravsutredningen nedan. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Sammanställningen visar att årets balanskravsresultat är positivt samt att det inte finns några negativa balanskravsresultat att återställa.

Balanskravsutredning (mnkr)	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkning	65,0	17,1	-2,4
- Samtliga realisationsvinster	-10,3	-3,8	0,0
+ Realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
-/+ Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-18,3	5,9	-17,4
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	36,5	19,1	-19,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-17,9	0,0	0,0
+ Disponering av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	17,0
Årets balanskravsresultat	18,6	19,1	-2,8
Reglering enl. synnerliga skäl	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat efter synnerliga skäl att reglera	18,6	19,1	-2,8
Balanskravsresultat	18,6	19,1	-2,8
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	-2,8	0
- varav från år 2019	0,0	-2,8	-2,8
- återställande av negativa balanskravsresultat	0,0	2,8	0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	0,0	-2,8
Balanskravsresultat efter reglering	18,6	16,3	-2,8

Tabell 21: Balanskravsutredning 2019-2021

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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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.

Med anledning av det goda resultatet år 2021 sker en ny avsättning till RUR utifrån de gällande riktlinjerna. Totalt avsätts 17,9 mnkr i årets bokslut. Efter årets avsättning uppgår RUR till totalt 34,9 mnkr.

Resultatutjämningsreserv (mnkr)	2021	2020	2019
Ingående resultatutjämningsreserv	-17,0	-17,0	-34,0
Årets avsättning	-17,9	0,0	0,0
Årets upplösning	0,0	0,0	17,0
Utgående resultatutjämningsreserv	-34,9	-17,0	-17,0

Tabell 22: Resultatutjämningsreserv 2019-2021

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 arbetsgivare."

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	2021	2020	2019
Antal tillsvidareanställda	1 257	1 285	1 249
Antal månadsavlönade	1 371	1 424	1 397
<i>därav antal visstid och vikarier</i>	114	139	148
Antal årsarbetare	1 278	1 324	1 293
Sysselsättningsgrad i snitt (månadsavlönade)	93,2%	93,0%	92,5%
Andel kvinnor	83%	84%	84%
Medelålder månadsavlönade	45,1	44,9	45,1 år
Sjukfrånvaro	8,7%	9,2%	7,0%
Snittlön kvinnor (kr)	31 828	30 826	30 060
Snittlön män (kr)	32 721	32 185	32 257
Skillnad män/kvinnor (kr)	893	1 359	2 197

Tabell 23: Nyckeltal – personal 2019-2021

Personalsammansättning

I december 2021 hade Mönsterås kommun 1 371 månadsavlönade. Omräknat i årsarbetare motsvarar det 1 278 heltidstjänster.

Antalet anställda per förvaltning visas i nedanstående tabell. De största förvaltningarna är socialförvaltningen med 595 tillsvidareanställda och barn- och utbildningsförvaltningen med 425 tillsvidareanställda. Under 2019 gjordes organisationsförändringar, som innebar att kultur- och fritidsförvaltningen och miljö- och byggförvaltningen skapades. Detta påverkar fördelningen av anställda mellan förvaltningarna. Under 2021 har räddningstjänstens organisation flyttats över från tekniska förvaltningen till kommunledningsförvaltningen.

Antal anställda per förvaltning (tillsvidare)	2021	2020	2019
Socialförvaltning	595	615	594
Barn- och utbildningsförvaltning	425	438	440
Teknisk förvaltning	134	142	136
Kommunledningsförvaltning	60	50	50
Kultur- och fritidsförvaltning	16	16	10
Sysselsättnings befremjande åtgärder	14	12	11
Miljö- och byggförvaltningen	13	12	8
Totalt	1 257	1 285	1 249

Tabell 24: Antal tillsvidareanställda 2019-2021

Kommunfullmäktige har en målsättning att öka sysselsättningsgraden hos de anställda där heltidsresan kommer att vara en viktig del framöver. Totalt har sysselsättningsgraden ökat till 93,2 % (93 %).

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Medelåldern hos kommunens månadsavlönade är 45,1 år och är ungefär samma som för 2020 då medelåldern var 44,9 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 2021.

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 2021 har många chefsutbildningar ställts in men en del har ersatts av digitala lösningar. Bland annat har det genomförts chefsinformationer om 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.

114 ungdomar sökte sommarpraktik i Mönsterås kommun och 76 tackade ja till en placering. Av de sökande var 70 flickor och 44 pojkar. Fem 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 det vill säga 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 2021 var 31 828 kr och för män 32 721 kr. Skillnaden i medellön mellan kvinnor och män har minskat från 2 197 kr år 2019 till 893 kr år 2021. En bidragande orsak till detta är de satsningar på kvinnodominerade yrken som gjorts av personalutskottet vid löneöversynerna dessa år.

Kompetensutveckling

Kommunen arbetar aktivt med kompetensutveckling i syfte att öka personalens kunskaper inom sina yrkesområden, bredda kompetensen och öka beredskapen för förändringar i verksamheten.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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 2021 och genomfördes digitalt. Introduktionsdagarna innehåller information om hur kommunen är uppbyggd, kommunallag, kommunens ekonomi, policys 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 två deltagare under året. Programmet är ett samarbete mellan tio 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 8,7 % 2021, vilket innebär en minskning från 2020 (9,2 %). Den långa sjukfrånvaron (60 dagar eller mer) var 45 % 2021 (41,7 % 2020). En stor del av frånvaron beror på Covid-19-pandemin.

I diagram 11 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.

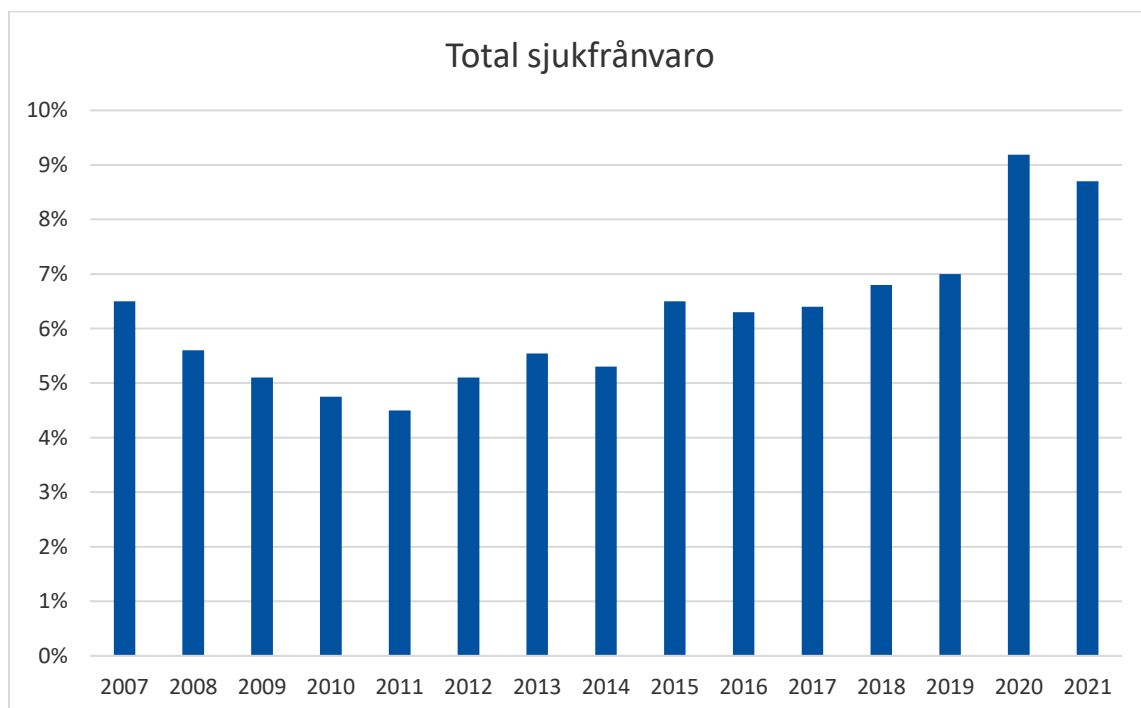


Diagram 11: Total sjukfrånvaro i Mönsterås kommun 2007-2021

Tabell 25 visar att långtidsfrånvaron andel har ökat, att kvinnors sjukfrånvaro är högre än männens samt att sjukfrånvaron skiljer sig åt mellan åldersgrupperna.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Sjukfrånvaro (%)	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro	8,7	9,2	7,0
Långtidsfrånvaro, 60 dagar eller mer	45,0	41,7	51,6
Sjukfrånvarotid för kvinnor	9,6	10,0	7,8
Sjukfrånvarotid för män	5,2	5,7	3,8
Sjukfrånvarotid 0-29 år	9,6	9,9	4,9
Sjukfrånvarotid 30-49 år	7,9	9,1	7,2
Sjukfrånvarotid 50 år eller äldre	9,5	9,3	7,9

Tabell 25: Fördelning sjukfrånvaro 2019-2021

Av diagram 12 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 de senaste åren vilket anses bero på Covid-19.

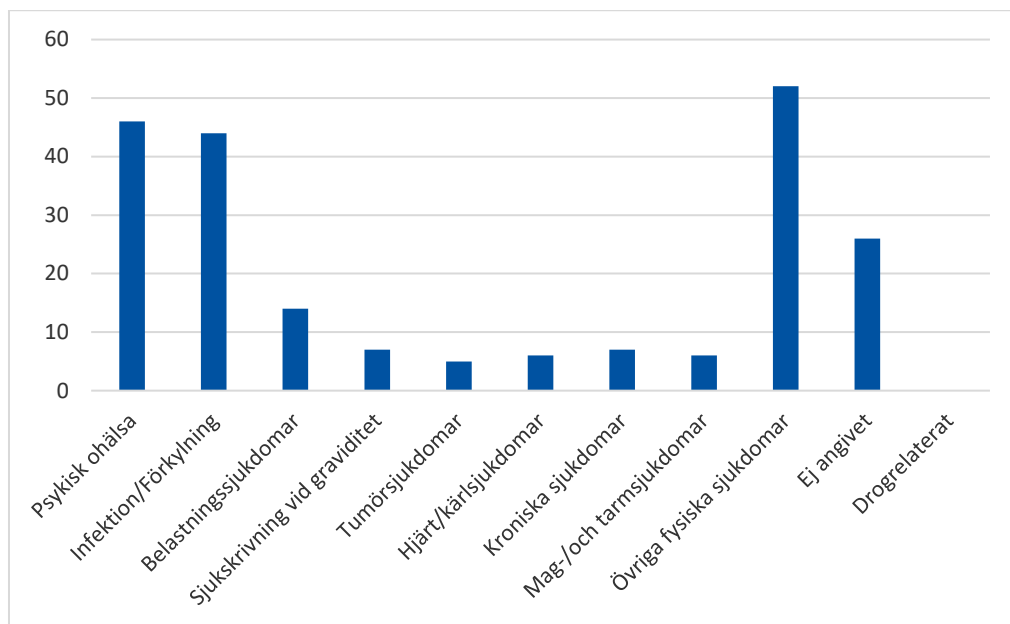


Diagram 12: Fördelning av sjukskrivningar mellan olika sjukdomstyper 2021

Diagram 13 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".

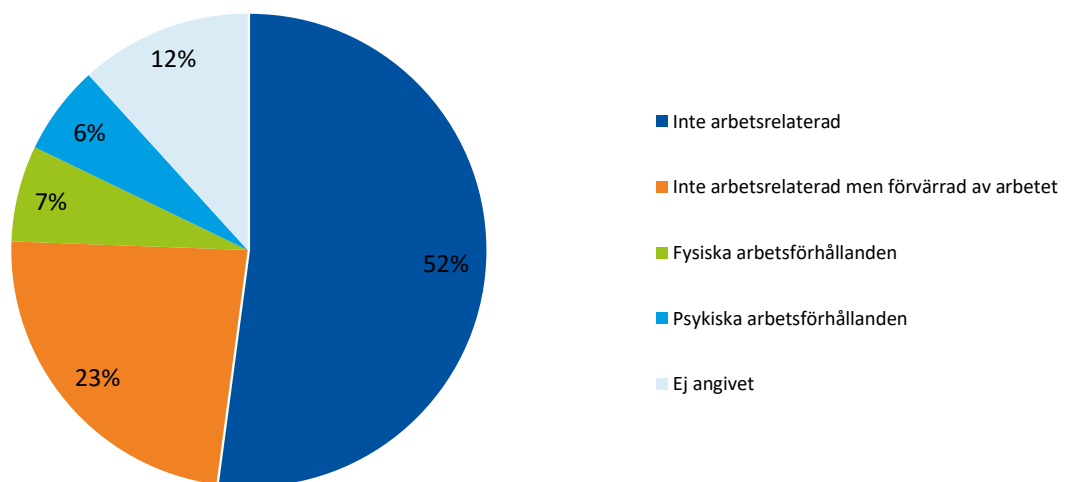


Diagram 13: Fördelning av sjukfrånvaron per sjukdomsorsak 2021

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Under 2021 har Mönsterås kommun köpt företagshälsovård för nästan 1 mnkr. Timmarna fördelas enligt tabell 26.

Företagshälsovård (%)	Rehabilitera	Förebygga	Främja	Totalt
Organisation	0,0	3,0	0,0	3,0
Grupp	0,0	3,0	0,0	3,0
Individ	26,0	67,0	1,0	94,0
Totalt	26,0	73,0	1,0	100,0

Tabell 26: Fördelning av kostnaderna för företagshälsovård 2021

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 fortsatt att implementerats 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 arbetsmiljöfrågor 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 2021.

Totalt har 456 händelser rapporterats till KIA under 2021 (409 stycken 2020). Av dessa var 181 tillbud, 205 olycksfall, 65 riskobservationer och två 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. Under 2021 har ett arbete startats med mål att öka antalet anmälda tillbud. Bland annat har det tagits fram QR-koder som är upptryckta på visitkort, vilket gör att det är lätt att ha tillhands i till exempel plånboken.

Förväntad utveckling

Investeringsnivån i Mönsterås Kommun har de senaste åren varit hög och prognosen är att det kommer vara det även fortsättningsvis. Anledningen till detta är stora behov avseende upprustning av fastighetsbeståndet. Dels på grund av förändrad verksamhet och dels på grund av fastighetsbeståndets ålder. Under 2022 görs en fastighetsförädlingsstudie som kommer att påverka ekonomin. En annan stor påverkan är det kommunala vatten- och avloppssystemet, där vi ser stora investeringsbehov i renings- och vattenverken.

Kommunstyrelsens underskrifter

Mönsterås, den 15 mars 2022

Anders Johansson (C)
Ordförande

Robert Rapakko (S)
1.e vice ordförande

Jens Robertsson
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)

Finansiell rapportering

RESULTATRÄKNING (mnkr)	Not	Budget	Kommun		Koncern	
		2021	2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	3	194,0	263,0	256,4	382,7	362,7
Verksamhetens kostnader	4	-1 040,8	-1 099,6	-1 079,0	-1 171,2	-1 147,4
Avskrivningar	5	-66,7	-64,0	-61,0	-94,1	-87,8
Verksamhetens nettokostnad		-913,5	-900,6	-883,6	-882,6	-872,5
Skatteintäkter	6	626,4	649,3	618,4	649,3	618,4
Generella statsbidrag och utjämning	7	281,7	278,7	273,1	278,7	273,1
Skatteintäkter och statsbidrag		908,1	928,0	891,5	928,0	891,5
Verksamhetens resultat		-5,4	27,4	7,9	45,4	19,1
Finansiella intäkter	8	10,3	45,1	22,6	42,7	20,4
Finansiella kostnader	9	-4,7	-7,4	-13,5	-12,7	-20,3
Finansnetto		5,6	37,6	9,2	30,0	0,1
Årets resultat		0,2	65,0	17,1	75,4	19,1

BALANSRÄKNING (mnkr)	Not	Kommun		Koncern	
		2021	2020	2021	2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	14,4	4,0	14,5	4,0
Materiella anläggningstillgångar					
<i>Byggnader, mark och tekniska anläggningar</i>	11	846,2	850,1	1 424,4	1 392,7
<i>Maskiner och inventarier</i>	12	61,9	64,9	142,0	169,1
Finansiella anläggningstillgångar	13	42,0	40,9	14,3	12,4
Summa anläggningstillgångar		964,5	959,9	1 595,2	1 578,2
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	12,6	11,5	13,7	12,6
Fordringar	15	129,0	115,2	142,1	115,5
Kortfristiga placeringar	16	237,5	202,2	237,5	202,2
Kassa och bank	17	107,6	84,5	139,7	117,6
Summa omsättningstillgångar		486,7	413,3	533,1	448,0
Summa tillgångar		1 451,2	1 373,2	2 128,3	2 026,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	18	-65,0	-17,1	-75,4	-19,1
Resultatutjämningsreserv		-34,9	-17,0	-34,9	-17,0
Övrigt eget kapital		-757,7	-758,5	-862,7	-861,4
Summa eget kapital		-857,6	-792,5	-973,0	-897,5
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	-59,1	-49,3	-63,4	-53,8
Andra avsättningar	20	-23,4	-18,4	-31,8	-23,9
Summa Avsättningar		-82,4	-67,7	-95,2	-77,7
Skulder					
Långfristiga skulder	21	-291,3	-288,0	-810,6	-798,6
Kortfristiga skulder	22	-219,9	-225,0	-249,6	-252,2
Summa skulder		-511,2	-512,9	-1 060,2	-1 050,8
Summa eget kapital, avsättning och skulder		-1 451,2	-1 373,2	-2 128,3	-2 026,1
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	23	539,1	516,6	0,1	0,1
Pensioner som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	19,24	205,9	209,0	205,9	209,0
Övriga ansvarsförbindelser	25	39,2	46,9	13,8	14,4

FINANSIELL RAPPORTERING

KASSAFLÖDESANALYS (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		65,0	17,1	75,4	19,1
Justeringar för ej likviditetspåverkande poster	26	74,5	67,8	104,8	92,2
Poster som redovisas i annan sektion	27	-8,9	-4,3	-8,8	-5,1
<i>Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital</i>		<i>130,7</i>	<i>80,6</i>	<i>171,4</i>	<i>106,2</i>
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		-13,8	-28,0	-26,7	-9,0
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga placeringar		-35,2	-5,5	-35,2	-5,5
Ökning(-)/Minskning(+) av förråd och varulager		-1,2	-1,5	-1,1	-1,6
Ökning(+)/Minskning(-) av periodiserade anslutningsavgifter		3,3	0,0	3,3	0,0
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		-5,1	24,6	-2,7	17,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		78,7	70,2	109,1	107,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-5,4	-2,3	-5,4	-2,3
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-60,4	-116,8	-99,6	-160,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		11,3	23,6	11,3	29,7
Förvärv av finansiella tillgångar		-1,0	8,6	-2,0	11,2
Avyttring av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-55,6	-86,9	-95,6	-121,6
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyptagna lån		0,0	65,0	8,7	89,9
Amortering av långfristiga skulder		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0,0	65,0	8,7	89,9
Årets kassaflöde		23,1	48,3	22,1	75,7
Likvida medel vid årets början		84,5	36,2	117,6	41,8
Likvida medel vid årets slut		107,6	84,5	139,7	117,6

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

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Kommunlagens elfte kapital 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 för-ändrade 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 redovisningsätt 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 (20,6 %) och eget kapital (79,4 %).

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 RIPS21 – Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld.

Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade "blandmodellen", vilket innebär att all pensionsskuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under anvarsförbindelser. 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.

I pensionskulden ingår särskild löneskatt med 24,26 %

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

I enlighet med RKR:S rekommendation R2 "Intäkter" har kommunalskatten periodiserats. Värderingen av den preliminära slutregleringen för skatteintäkter baseras på SKR:s prognos i december.

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

Kommunen följer inte RKR:s rekommendation R5.

Placerade pensionsmedel

Mönsterås Kommuns finansiella placering i Kalmar Läns Pensionsförvaltning AB (KLP) redovisas som omsättningstillgång. 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, MIFO samt branddammar

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. Avsättning för återställning av nedlagda deponier (MIFO fas 2) har skett under året och har kalkylerats utifrån vad som bedöms krävas för att reglera den legala plikten under de kommande åren, uppräknings har skett med 2,5 % årligen. Avsättning för återställning av branddammar enligt Miljöbalken har skett utifrån bedömd kostnad för detta de kommande åren.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas under finansiella anläggningstillgångar som uppskjuten skattefordran eller under avsättning som uppskjuten skatteskuld.

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 samtliga materiella anläggningstillgångar med undantag för datorer avsedda för elever inom skolverksamheten.

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 anläggning-ar/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 BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3") för bolagen.

Särredovisningar

VA-verksamheten särredovisas i enlighet med VA-lagen. Inga övriga särredovisningar görs inom kommunen.

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
Not 2 - Anställda och personalkostnader				
Totalt antal anställda				
Anställda	1 257	1 285	1 299	1 328
Not 3 - Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	8,3	11,0	44,3	30,6
Taxor och avgifter	82,4	82,7	70,5	69,7
Hyror och arrenden	31,5	25,9	124,8	118,8
Bidrag och kostnadsersättning från staten	77,9	94,9	78,2	95,5
Övriga bidrag	44,4	32,8	44,8	33,1
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	7,4	5,4	7,5	8,8
Intäkter från exploateringsverksamhet	0,9	0,0	0,9	0,0
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	10,3	3,8	10,3	4,6
Övriga verksamhetsintäkter	0,0	0,0	1,3	1,6
Summa verksamhetens intäkter	263,0	256,4	382,7	362,7
Not 4 - Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-701,3	-700,4	-728,7	-722,7
Pensionskostnader	-53,3	-47,2	-54,6	-54,2
Lämnade bidrag	-36,4	-34,1	-32,1	-33,6
Köp av huvudverksamhet	-118,4	-113,2	-121,0	-121,0
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-63,2	-63,7	-50,3	-47,3
Inköp av material och varor	-40,6	-48,9	-45,8	-49,5
Inköp av tjänster	-30,4	-24,8	-45,1	-25,9
Realisationsförluster och utrangeringar	-1,4	-2,8	-1,4	-2,8
Förändring av avsättning	-5,0	0,3	-5,0	0,2
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	-0,4	0,0	-0,4	0,0
Bolagsskatt	0,0	0,0	0,6	-1,9
Övriga verksamhetskostnader	-49,2	-44,1	-87,6	-88,8
Summa verksamhetens kostnader	-1 099,6	-1 079,0	-1 171,2	-1 147,4
Not 5 - Av- och nedskrivningar				
Avskrivningar immateriella tillgångar	-2,1	-1,1	-2,1	-1,1
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-45,4	-42,9	-64,0	-63,4
Avskrivningar maskiner och inventarier	-15,0	-16,3	-20,4	-22,5
Nedskrivningar byggnader och anläggningar	-1,4	-0,7	-7,7	-0,7
Summa av- och nedskrivningar	-64,0	-61,0	-94,1	-87,8
Not 6 - Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	631,9	631,3	631,9	631,3
Preliminär slutavräkning innevarande år	15,2	-9,6	15,2	-9,6
Slutavräkningsdifferens föregående år	2,2	-3,3	2,2	-3,3
Summa skatteintäkter	649,3	618,4	649,3	618,4
Not 7 - Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	148,8	153,8	148,8	153,8
Kostnadsutjämning	24,2	21,1	24,2	21,1
Regleringsbidrag	39,6	13,8	39,6	13,8
Kommunal fastighetsavgift	32,7	29,5	32,7	29,5
Bidrag för LSS-utjämning	25,1	22,7	25,1	22,7
Övriga bidrag	8,2	32,3	8,2	32,3
Summa generella statsbidrag och utjämning	278,7	273,1	278,7	273,1

NOTER (mnr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
Not 8 - Finansiella intäkter				
Utdelning på aktier och andelar	5,3	1,9	5,3	1,9
Intäkter från finansiella anläggningstillgångar	0,1	0,4	0,1	0,4
Realiserad vinst på försäljning av finansiella instrument	15,8	14,9	15,8	14,9
Orealiserad värdestegring på finansiella instrument	18,3	0,0	18,3	0,0
Ränteintäkter	3,0	2,8	3,2	3,1
Borgensavgifter	2,7	2,5	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,1	0,0	0,1
Summa finansiella intäkter	45,1	22,6	42,7	20,4
Not 9 - Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-1,6	-1,5	-6,7	-8,1
Förlust vid försäljning av finansiella instrument	-5,6	-5,9	-5,6	-5,9
Orealiserad värdeminskning finansiella instrument	0,0	-5,9	0,0	-5,9
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,2	-0,4	-0,5
Summa finansiella kostnader	-7,4	-13,5	-12,7	-20,3
Not 10 - Immateriella tillgångar				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	5,6	1,0	5,6	1,0
Omklassificering	7,1	2,3	7,9	2,3
Inköp	5,4	2,3	5,4	2,3
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående anskaffningsvärden	18,1	5,6	18,9	5,6
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-1,2	0,0	-1,2	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	-0,6	0,0
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärden	-2,1	-1,1	-2,1	-1,1
Summa utgående ackumulerade avskrivningar	-3,3	-1,2	-3,9	-1,2
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	-0,4	0,0	-0,4	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	-0,4	0,0	-0,4
Summa utgående ackumulerade nedskrivningar	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Planenligt restvärde vid årets slut	14,4	4,0	14,5	4,0
Not 11 - Byggnader, mark och tekniska anläggningar				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	1 498,7	1 428,0	2 335,1	2 238,8
Omklassificering	-2,9	0,0	-2,8	0,0
Inköp	48,3	93,3	112,3	124,1
Försäljningar och utrangeringar	-3,8	-22,6	-3,8	-27,8
Summa utgående anskaffningsvärden	1 540,3	1 498,7	2 440,8	2 335,1
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-648,3	-612,2	-927,0	-872,1
Omklassificering	0,0	0,0	-6,2	
Försäljningar och utrangeringar	1,4	6,8	1,3	8,2
Årets avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärden	-45,4	-42,9	-61,4	-63,1
Summa utgående ackumulerade avskrivningar	-692,3	-648,3	-993,4	-927,0

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
forts. not 11				
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	-0,3	0,0	-15,4	-14,8
Årets nedskrivningar	-1,4	-0,3	-7,7	-0,6
Summa utgående ackumulerade nedskrivningar	-1,7	-0,3	-23,0	-15,4
Planenligt restvärde vid årets slut	846,2	850,1	1 424,4	1 392,7

Nedskrivning har skett i kommunen under året av fastighet med 1,4 mnkr till följd av att fastigheten ska rivas i början av 2022. Nedskrivning har skett i Mönsterås bostäder AB med totalt 6,2 mnkr. Minskat utnyttjande av lägenheter till följd av nedläggning av särskilt boende i fastigheten Smörblomman har lett till nedskrivning på 4,3 mnkr. Fastigheten Timmernabben 1 har skrivits ned med 1,9 mnkr på grund av nyproduktion.

Varav förvaltningsfastigheter

<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	713,5	695,8
Omklassificering	0,0	0,0	4,1	0,0
Inköp	0,0	0,0	33,9	22,3
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	-4,7
Summa utgående anskaffningsvärden	0,0	0,0	751,5	713,5
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-250,6	-234,5
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	1,4
Årets avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärden	0,0	0,0	-12,4	-17,4
Summa utgående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	-263,0	-250,6
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-15,1	-14,8
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	-6,2	-0,3
Summa utgående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	-21,3	-15,1
Planenligt restvärde vid årets slut	0,0	0,0	467,2	447,8
Not 12 - Maskiner och inventarier				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	385,5	366,5	585,2	552,7
Omklassificering	0,0	-2,3	-23,0	5,2
Inköp	12,1	21,2	15,4	27,8
Försäljningar och utrangeringar	-215,4	0,0	-217,2	-0,5
Summa utgående anskaffningsvärden	182,2	385,5	360,4	585,2
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-320,6	-304,3	-413,1	-390,9
Omklassificering	0,0	0,0	2,6	0,0
Försäljningar och utrangeringar	215,4	0,0	215,4	0,3
Årets avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärden	-15,0	-16,3	-20,4	-22,5
Summa utgående ackumulerade avskrivningar	-120,2	-320,6	-215,5	-413,1
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>				
Vid årets början	0,0	0,0	-2,9	-2,9
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	-2,9	-2,9
Planenligt restvärde vid årets slut	61,9	64,9	142,0	169,1

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
Not 13 - Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar kommunkoncernföretag och övriga bolag				
Mönsterås Bostäder AB, orgnr 832800-1030, säte Mönsterås, andel 100%	14,8	14,8	0,0	0,0
Mönsterås Holding AB, orgnr 556526-8439, säte Mönsterås, andel 100%	12,1	12,1	0,0	0,0
Kommuninvest i Sverige AB	9,3	8,0	9,3	8,0
Övriga	1,2	1,2	0,8	0,8
Summa aktier och andelar kommunkoncernföretag och övriga bolag	37,4	36,1	10,1	8,8
Långfristiga fordringar				
Andra långfristiga fordringar	4,6	4,9	4,3	3,5
Summa långfristiga fordringar	4,6	4,9	4,3	3,5
Summa finansiella anläggningstillgångar	42,0	40,9	14,3	12,4
Not 14 - Förråd, lager och exploateringsmark				
VA-verksamhet	0,9	1,0	0,9	1,0
Övrig verksamhet	0,3	0,2	1,4	1,3
Exploateringsmark bostadsområde för försäljning	0,3	2,1	0,3	2,1
Exploateringsmark industriområde för försäljning	11,1	8,2	11,1	8,2
Summa förråd, lager och exploateringsmark	12,6	11,5	13,7	12,6
Not 15 - Fordringar				
Kundfordringar	15,8	13,3	18,4	21,3
Statsbidragsfordringar och kostnadsersättningar	68,1	71,4	68,1	71,4
Kommunalskattfordringar	15,2	0,0	15,2	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	0,0	0,4	7,6	4,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	26,6	15,6	32,8	17,9
Koncernfordringar	3,2	14,6	0,0	0,0
Summa fordringar	129,0	115,2	142,1	115,5
Not 16 - Kortfristiga placeringar				
Aktier och andelar				
Anskaffningsvärde	115,7	104,8	115,7	104,8
Värderegleringar	28,0	11,3	28,0	11,3
Obligationer, förlagsbevis m.m.				
Anskaffningsvärde	92,0	85,9	92,0	85,9
Värderegleringar	1,7	0,2	1,7	0,2
Summa Anskaffningsvärde vid årets slut	207,7	190,7	207,7	190,7
Summa Värdereglering vid årets slut	29,7	11,5	29,7	11,5
Summa kortfristiga placeringar	237,5	202,2	237,5	202,2
Not 17 - Kassa och bank				
Kassa och bank	94,7	72,2	126,8	105,3
Övriga tillgodohavande	12,9	12,3	12,9	12,3
Summa kassa och bank	107,6	84,5	139,7	117,6

Kommunen har tillsammans med koncernbolagen gemensam checkräkningskredit på 15 mnkr.
Krediten är för närvarande outnyttjad.

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
Not 18 - Eget kapital				
Ingående eget kapital	-775,6	-758,5	-880,6	-861,4
- varav justering av eget kapital	0,0	0,0	0,0	-6,3
Resultatutjämningsreserv vid årets början	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0
- årets avsättning	-17,9	0,0	-17,9	0,0
Resultatutjämningsreserv vid årets slut	-34,9	-17,0	-34,9	-17,0
Årets resultat	-65,0	-17,1	-75,4	-19,1
Summa eget kapital	-857,6	-792,5	-973,0	-897,5
Not 19 - Pensionsförpliktelser och pensionsmedel				
Pensionsförpliktelser i balansräkning	-59,1	-49,3	-63,4	-53,8
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelser	-205,9	-209,0	-205,9	-209,0
Summa pensionsförpliktelser inkl. löneskatt	-265,0	-258,3	-269,3	-262,8
Förvaltade pensionsmedel	246,4	210,4	246,4	210,4
Återlånade medel (Ej finansierade pensionsförpliktelser)	-18,6	-47,9	-22,9	-52,4
<i>Konsolideringsgrad</i>	<i>-93,0%</i>	<i>-81,5%</i>	<i>-91,5%</i>	<i>-80,1%</i>
Not 20 - Andra avsättningar				
Ersättningsfond/övrigt				
Vid årets början	0,0	0,0	-2,6	-2,7
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,1	0,1
Utgående avsättning	0,0	0,0	-2,6	-2,6
Jugnerholmarna				
Vid årets början	-2,0	-2,1	-2,0	-2,1
lanspråktaga avsättningar	0,1	0,1	0,1	0,1
Utgående avsättning	-1,9	-2,0	-1,9	-2,0
<i>Jugnerholmarna beräknas vara avslutad år 2040.</i>				
Återställning lokaler flyktingverksamhet				
Vid årets början	-1,4	-1,9	-1,4	-1,9
lanspråktaga avsättningar	1,4	0,5	1,4	0,5
Utgående avsättning	0,0	-1,4	0,0	-1,4
Branddammar				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya avsättningar	-1,8	0,0	-1,8	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	-1,8	0,0	-1,8	0,0
Inventering av förorenade områden (MIFO)				
Vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya avsättningar	-6,1	0,0	-6,1	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	-6,1	0,0	-6,1	0,0
Avsatt för återställande av deponi				
Redovisat vid årets början	-15,0	-21,0	-15,0	-21,0
Nya avsättningar	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
lanspråktaga avsättningar	2,2	6,7	2,2	6,7
Utgående avsättning	-13,6	-15,0	-13,6	-15,0
<i>Återställandet påbörjades 2001 och beräknas pågå till 2026.</i>				

NOTER (mnr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
forts. not 20				
Uppskjuten skatt				
Mönsterås Utvecklings AB (koncern)	0,0	0,0	0,0	0,8
Vattenpalatset i Mönsterås AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Mönsterås Bostäder AB	0,0	0,0	-3,3	-1,7
Ålem Energi AB (koncern)	0,0	0,0	-2,5	-2,0
Summa uppskjuten skatt	0,0	0,0	-5,8	-2,9
Summa andra avsättningar	-23,4	-18,4	-31,8	-23,9
Not 21 - Långfristiga skulder				
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	-265,0	-265,0	-784,3	-775,6
Förutbetalda intäkter anläggnings-/anslutningsavgifter	-26,3	-23,0	-26,3	-23,0
Summa långfristiga skulder	-291,3	-288,0	-810,6	-798,6
Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning				
Genomsnittlig ränta %	0,51%	0,59%	0,82%	1,09%
Genomsnittlig ränta % exklusive derivat	0,51%	0,59%	0,40%	0,49%
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,36	3,21	2,18	2,59
Kapitalförfall andel av lån				
0-1 år	-70,0	-15,0	-203,4	-132,3
1-3 år	-100,0	-125,0	-345,2	-362,4
3-5 år	-95,0	-80,0	-235,7	-235,9
5-10 år	0,0	-45,0	0,0	-45,0
över 10 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Genomsnittlig räntebindningstid inkl. derivat, år	2,11	2,64	2,10	2,42
Genomsnittlig räntebindningstid exkl. derivat, år	2,11	2,64	1,92	2,06
Marknadsvärde säkringsinstrument				
Säkrad låneskuld	0,00	0,0	100,0	160,0
Marknadsvärde derivat	0,00	0,0	2,4	6,1
Not 22 - Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	-52,4	-43,6	-63,0	-52,3
Personalens skatter, avgifter och avdrag	-24,3	-27,5	-29,9	-28,4
Semester och löneskulder inklusive sociala avgifter	-45,2	-45,8	-47,6	-46,6
Kommunalskatteskuld	-7,4	-18,7	-7,4	-18,7
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-81,9	-82,0	-96,4	-97,1
Övriga kortfristiga skulder	-3,9	-1,0	-5,3	-9,1
Koncernskulder	-4,7	-6,3	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	-219,9	-225,0	-249,6	-252,2
Not 23 - Pantor och därmed jämförliga säkerheter				
Borgensåtagande kommunala bolag				
Mönsterås Bostäder AB	370,0	355,0	0,0	0,0
Mönsterås Holding AB	21,5	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)	77,0	70,0	0,0	0,0
Emåbygdens Vind AB	8,0	8,0	0,0	0,0
Summa borgensåtagande kommunala bolag	539,0	516,5	0,0	0,0

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
forts. not 23				
Övriga borgensförbindelser				
Småhus	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa övriga borgensåtagande	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	539,1	516,6	0,1	0,1
Not 24 - Pensioner som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna				
Ansvarsförbindelser för pensioner intjänade före 1998 inkl löneskatt				
Vid årets början	209,0	218,0	209,0	218,0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	2,9	5,1	2,9	5,1
Ändring av försäkringstekniska grunder	3,9	-0,9	3,9	-0,9
Nyintjänad pension	0,2	0,2	0,2	0,2
Årets utbetalningar	-10,4	-10,9	-10,4	-10,9
Övrigt	0,9	-0,8	0,9	-0,8
Förändring av löneskatt	-0,6	-1,8	-0,6	-1,8
Summa pensioner som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	205,9	209,0	205,9	209,0
<i>Utredningsgrad</i>	<i>99%</i>	<i>99%</i>	<i>99%</i>	<i>99%</i>
Not 25 - Övriga ansvarsförbindelser				
Leasing				
Bilar	5,0	6,3	5,0	6,3
Kopiatorer	1,6	0,3	1,6	0,3
Hysesavtal inom koncern	25,4	32,5	0,0	0,0
Hysesavtal externt	7,2	7,7	7,2	7,7
Summa övriga ansvarsförbindelser	39,2	46,9	13,8	14,4
Operationella leasingavtal i kommunen överstigande 3 år varav förfallotid				
- inom ett år	5,1	5,2	2,4	1,8
- mellan 1 - 5 år	20,6	16,8	4,7	5,3
- senare än 5 år	13,4	24,9	6,6	7,3
26. Justeringar för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	62,6	61,8	86,5	88,8
Nedskrivningar	1,4	-0,7	7,7	-1,0
Utrangeringar	-4,2	0,0	-3,9	0,0
Förändring av skatt	0,0	0,0	-2,8	0,0
Gjorda avsättningar	18,5	6,8	21,2	7,1
Återförda avsättningar	-3,8	0,0	-3,8	-2,7
Summa justeringar för ej likviditetspåverkande poster	74,5	67,8	104,8	92,2
27. Poster som redovisas i annan sektion				
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-8,9	-4,3	-8,8	-5,1
Summa poster som redovisas i annan sektion	-8,9	-4,3	-8,8	-5,1

NOTER (mnkr)	Kommun		Koncern	
	2021	2020	2021	2020
28. Upplysning om upprättade särredovisning.				
Följande särredovisning har upprättats under räkenskapsåret inom kommunkoncernen:				
Redovisning avser:				
Va-redovisning, se sidan 71-77				
Lagstiftning:				
Lag om allmänna vattentjänster				
29. Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision				
Kostnader för räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträde	0,1	0,1	0,1	0,1
Förtroendevalda revisorer	0,0	0,0	0,0	0,0
Auktoriserade revisorer (bolagsrevision)	0,0	0,0	0,2	0,2
Summa kostnad räkenskapsrevision	0,1	0,1	0,4	0,3
Kostnad för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	0,5	0,5	0,5	0,5
Förtroendevalda revisorer	0,2	0,3	0,2	0,3
Summa kostnad övrig revision	0,7	0,8	0,7	0,8
Summa kostnad revision	0,9	0,9	1,1	1,1

Driftsredovisning

I nedanstående tabell redogörs för hur utfallet för respektive förvaltning/nämnd förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. Driftsredovisningen avser senast beslutad budget och inkluderar eventuella ramökningar som tagits under löpande år.

Tillkommande ramökningar har skett enligt följande;

Barn- och utbildningsnämnden har tilldelats en tillfällig ramökning om totalt 1,5 mnkr avseende skolmiljarden. Beslutet fattades i kommunstyrelsen i april 2021.

Socialnämnden har tilldelats en tillfällig ramökning om totalt 9,7 mnkr avseende äldreomsorgssatsningen samt bidrag till kommuner med högt flyktningmottagande. Beslut fattades i september 2021 i kommunfullmäktige.

I övrigt tilldelas samtliga förvaltningar/nämnder full kompensation för löneökningar samt avskrivningar löpande under året.

Budgetavvikelse i respektive förvaltning/nämnd kommenteras i respektive verksamhetsberättelse, sid 88-114.

Justeringsposter enligt nedanstående tabell avser äldreomsorgssatsningen på 6,7 mnkr i kolumnen för intäkter. Äldreomsorgssatsningen redovisas som ett generellt statsbidrag i resultaträkningen enligt riktlinjer från RKR (Rådet för kommunal redovisning). I driftsredovisningen ingår bidraget i socialnämndens utfall.

De justeringsposter som avser kostnader innefattar avskrivningar.

Driftsredovisning (mnkr) Förvaltning/nämnd	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse			
	Utfall 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Intäkter	Kostnader	Netto- avv	Netto- avv %
Kommunledningsförvaltningen	36,3	27,0	23,3	-125,1	-114,0	-93,5	9,3	-11,2	-1,9	-2,1
Tekniska förvaltningen	74,6	69,7	75,3	-197,3	-191,9	-208,0	4,9	-5,4	-0,5	-0,4
Miljö- och byggnadsnämnden	4,9	3,2	3,0	-9,0	-9,0	-7,8	1,7	0,0	1,7	29,5
Kultur- och fritidsnämnden	1,5	0,7	1,4	-15,7	-15,1	-15,2	0,8	-0,6	0,1	1,0
Barn- och utbildningsnämnden	52,5	38,5	59,5	-349,6	-334,2	-357,9	13,9	-15,4	-1,5	-0,5
Socialnämnden	87,8	54,3	89,2	-437,0	-400,2	-447,8	33,5	-36,8	-3,3	-1,0
Övriga nämnder	0,0	0,6	0,6	-6,2	-4,5	-5,7	-0,6	-1,7	-2,2	-56,5
Kommuncentrala poster	12,0	0,0	4,1	-23,7	-38,7	-3,5	12,0	15,0	27,1	70,0
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen	-6,7	0,0	0,0	64,0	66,7	60,4	-6,7	-2,7	-9,4	14,0
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	263,0	194,0	256,4	-1 099,6	-1040,8	-1079,0	69,0	-58,8	10,2	1,2

Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)		Redovisning	Budget	Avvikelse
Belopp i mnkr		2021	2021	2021
Immateriella anläggningstillgångar				
Kommunstyrelsen				
- Kommunledningsförvaltningen	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-2,1	-2,7	0,6
		-2,1	-2,7	0,6
- Teknisk förvaltning	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-3,0	0,0	-3,0
		-3,0	0,0	-3,0
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0
Miljö- och byggnadsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-0,3	-0,9	0,6
		-0,3	-0,9	0,6
	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-5,4	-3,6	-1,8
		-5,4	-3,6	-1,8
Nettoinvesteringar immateriella anläggningstillgångar		-5,4	-3,6	-1,8
Materiella anläggningstillgångar				
Kommunstyrelsen				
- Kommunledningsförvaltningen	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-23,3	-28,5	5,2
		-23,3	-28,5	5,2
- Teknisk förvaltning	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-34,8	-72,2	37,4
		-34,8	-72,2	37,4
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	0,0	-1,2	1,1
		0,0	-1,2	1,1
Miljö- och byggnadsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-0,4	-1,0	0,6
		-0,4	-1,0	0,6
Socialnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-1,8	-3,5	1,7
		-1,8	-3,5	1,7
	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-60,3	-106,3	45,9
		-60,3	-106,3	45,9
Nettoinvesteringar materiella anläggningstillgångar		-60,3	-106,3	45,9
	Intäkt	0,0	0,0	0
	Kostnad	-65,7	-109,9	44,2
		-65,7	-109,9	44,2
Nettoinvesteringar anläggningstillgångar		-65,7	-109,9	44,2

FINANSIELL RAPPORTERING

Forts. investeringsredovisning

Omsättningstillgångar

- Exploateringsmark	Intäkt	0,0	0,0	0,0
	Kostnad	-0,1	-5,4	5,3
Nettoinvesteringar omsättningstillgångar		-0,1	-5,4	5,3
Totala Nettoinvesteringar		-65,8	-115,3	49,5
Upplysningar om försäljning och utrangering av anläggningstillgångar	Reavinst	10,3	0,0	10,3
	Reaförlust	-1,4	0,0	-1,4
Nettosumma försäljning och utrangeringar		8,9	0,0	8,9

Investeringsbudgeten för 2021 uppgick till 115,3 mnkr. Under året har investeringar motsvarande 65,8 mnkr genomförts, vilket innebär att 57 % av beslutad investeringsbudget har genomförts. Anledning till den relativt låga utförandegraden beror på att ett par större planerade investeringar är framflyttade till år 2022.

De största investeringarna som skett under året finns inom tekniska förvaltningen i form av investeringar i Nynäs avloppsreningsverk, asfaltering, Blomstermåla centrum och ombyggnation Björken/Syren. Övriga större investeringar är fiberutbyggnad och elevdatorer/ipads till skolan.

De största beslutade investeringarna för år 2021 visas i tabellen nedan.

Större investeringar/projekt (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021
Nynäs avloppsverk	28 000	5 566
Fiberutbyggnad	16 410	14 403
Ombyggnation björken/syrenen	6 320	3 201
Vattentorn Blomstermåla	6 000	242
M-Fritid Kronobäck Industri	5 380	0
Elevdatorer och Ipads skolan	4 965	4 083
MonsterNet	4 050	822
Asfaltering	3 500	3 547
Blomstermåla centrum	2 250	2 574
Räddningstjänst FIP-bil	2 100	530

VA-Verksamhet

Verksamhetsområde:

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

Måluppfyllelse

Vattenförsörjning

Tillhandahålla trygg och säker leverans av gott dricksvatten av hög kvalitet som minst uppfyller Livsmedelsverkets krav. Målet är inte uppfyllt 2021 på grund av lukt och smak.

Avloppshantering

Rena avloppsvattnet med god effektivitet. Avloppsvattnet ska som lägst uppfylla myndigheternas utsläppsvillkor. Målet uppfyllt för 2021.

Miljö

Verksamheten omfattas av kommunens övergripande mål om hållbart samhälle genom energieffektivisering, kretsloppsanpassning och miljöskydd. Målet delvis uppfyllt för 2021.

Övergripande finansiella mål

Verksamheten skall till 100 % finansieras av taxan. Målet uppfyllt för 2021.

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

Ålderstigna anläggningar och ökade kostnader på grund av miljökrav på verken och ledningsnät ger ett stort investeringsbehov för VA. VA-taxan kommer att höjas väsentligt.

Personal

VA-Renhållningsavdelningen kommer framåt att se över sitt personalbehov och organisation. Detta för att komplettera med ytterligare medarbetare 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 samt klimat och miljö.

Investeringar 2022 och framåt

Under 2022 kommer Nynäs reningsverk och Blomstermåla vattentorn att renoveras. Vattenverken och vattentäkterna ses över och kompletteras samt nya brunnslägen identifieras. Ny vattentäkt undersöks för Finsjö. Övergång och utbyte till digitala vattenmätare fortgår.

FINANSIELL RAPPORTERING

Resultaträkning VA (mnkr)	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1, 13	37,5	31,5
Verksamhetens kostnader	2, 13	-27,6	-21,8
Avskrivningar	3	-8,0	-7,3
Verksamhetens nettokostnad		1,9	2,3
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader	4	-1,9	-2,3
Finansnetto		-1,9	-2,3
Årets resultat		0,0	0,0
Balansräkning VA (mnkr)	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	5	5,6	0,6
Materiella anläggningstillgångar	5	160,6	161,5
Summa anläggningstillgångar		166,2	162,1
Omsättningstillgångar			
Varulager		0,9	1,039
Kundfordringar		0,4	1,2
Övriga fordringar	6	4,5	3,3
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	7	0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		5,8	5,5
Summa tillgångar		172,1	167,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital och skulder			
Eget kapital		0,0	0,0
därav årets resultat		0,0	0,0
Summa eget kapital		0,0	0,0
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		0,0	0,0
Summa avsättningar		0,0	0,0
Långfristiga skulder			
Lån av kommun	8	-124,0	-120,8
Investeringsfond	9	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	10	-25,7	-21,8
Summa långfristiga skulder		-149,6	-142,6
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0,0	-0,3
Övriga skulder	11	-8,9	-7,9
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	12	-13,5	-16,7
Summa kortfristiga skulder		-22,4	-24,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		-172,1	-167,5

Kassaflödesanalys VA (mnkr)	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	0,0	0,0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	8,0	7,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	8,0	7,3
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	0,1	-0,5
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-0,5	0,7
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	-2,5	2,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5,1	10,4
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-12,1	-18,5
Förvärv av immateriella tillgångar	-0,0	-0,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-12,1	-19,1
Finansieringsverksamheten		
Periodisering av anläggningstillgångar	3,9	0,7
Ökning(+)/Minskning(-) av låneskuld	3,1	8,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	7,1	8,7
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	8,0	7,3
Summa justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	8,0	7,3
Nyckeltal VA-verksamhet		
	2021	2020
Antal abonnenter	4 838	4 813
Täckningsgrad exkl. avsättning abonnentkollektiv	100,0%	100,0%
Täckningsgrad exkl. anläggningsavgifter och avsättning abonnentkollektiv	89,6%	95,0%
Producerad vattenmängd (m ³)	818 996	894 735
Kostnad kr/m ³ producerad mängd	21,44	18,53
Försåld vattenmängd (m ³)	635 512	661 847
Antal åtgärdade vattenläckor	14	17
Försåld mängd/producerad mängd	78,0%	74,0%
Skillnad producerad vattenmängd/försåld vattenmängd (m ³)	183 484	232 888
Behandlad mängd avloppsvatten (m ³)	1 935 857	1 337 610
Kostnad kr/m ³ behandlat avloppsvatten	8,30	10,82
Antal åtgärdade avloppsstopp	150	100

Noter VA-verksamhet (mnkr)	2021	2020
Not 1 Verksamhetens intäkter		
<i>Verksamhetens externa intäkter</i>		
Brukningavgifter	31,8	31,1
Anläggningsavgifter	3,9	1,5
Övriga avgifter och ersättningar	0,8	0,2
Periodisering årets anläggningsavgifter	-3,9	-1,2
Årlig periodisering av anläggningsavgifter	0,5	0,5
Periodisering årets abonnentkollektiv	-13,2	-16,0
Återföring periodisering abonnentkollektiv	16,0	13,8
Summa verksamhetens externa intäkter	36,0	30,0
<i>Verksamhetens interna intäkter</i>		
Brukningavgifter	1,6	1,5
Övriga avgifter och ersättningar	0,0	0,0
Summa verksamhetens interna intäkter	1,6	1,5
Summa verksamhetens intäkter	37,5	31,5
Not 2 Verksamhetens kostnader		
<i>Verksamhetens externa kostnader</i>		
Personalkostnader	-7,2	-7,2
Anläggningsentreprenader	-5,2	-4,9
Anläggning- och underhållsmaterial	-3,6	-2,0
Elkostnader	-2,7	-2,3
Fordonskostnader	-2,1	-1,2
Övriga kostnader	-4,5	-2,7
Summa verksamhetens externa kostnader	-25,3	-20,3
<i>Verksamhetens interna kostnader</i>		
Personalkostnader	0,0	0,0
Övriga kostnader	-2,3	-1,4
Summa verksamhetens interna kostnader	-2,3	-1,5
Summa verksamhetens kostnader	-27,6	-21,8
Not 3 Avskrivningar		
Avloppsledningar	-1,2	-1,2
Avloppsverk	-1,8	-1,8
Dagvattenledningar	-0,3	-0,3
Pumpstationer	-0,5	-0,5
Vattenledningar	-2,6	-2,4
Vattenverk	-1,5	-1,1
Summa avskrivningar	-8,0	-7,3
Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden.		
<i>Följande avskrivningstider tillämpas;</i>		
<i>Markanläggningar</i>		
Vatten- och avloppsledningar	40 - 100 år	40 - 100 år
<i>VA-anläggningar</i>		
Vatten- och avloppsverk	20 -100 år	20 -100 år
Maskiner- och inventarier m m	3-10 år	3-10 år

Noter VA-verksamhet (mnkr)	2021	2020
Not 4 Finansiella kostnader		
Räntekostnader lån från kommun	-1,9	-2,3
Räntekostnader leverantörsskulder	-0,0	-0,0
Summa finansiella kostnader	-1,9	-2,3
<i>Räntesats som används för perioden.</i>	1,25	1,75
Not 5 Immateriella och materiella anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0,6	0,0
Omklassningar	5,3	0,0
Nyanskaffningar	0,0	0,6
Summa utgående anskaffningsvärden	6,0	0,6
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-0,1	0,0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-0,3	-0,1
Summa utgående avskrivningar enligt plan	-0,3	-0,1
Planenligt restvärde vid årets slut	5,6	0,6
Byggnader och anläggningstillgångar		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	296,5	266,4
Omklassning	2,0	0,0
Nyanskaffningar	0,7	30,2
Summa utgående anskaffningsvärden	299,3	296,5
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-146,8	-140,2
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-6,9	-6,6
Summa utgående avskrivningar enligt plan	-153,7	-146,8
Planenligt restvärde vid årets slut	145,6	149,8
Pågående anläggningar		
Vid årets början	6,9	19,4
Omklassningar/Aktivering	-6,4	0,0
Nyanskaffningar	10,3	-12,4
Planenligt restvärde vid årets slut	10,9	6,9
Maskiner och inventarier		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	27,7	26,9
Omklassning	0,0	0,0
Utrangering	-17,8	0,0
Nyanskaffningar	1,0	0,8
Summa utgående anskaffningsvärden	11,0	27,7
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-22,9	-22,1
Utrangering	17,8	0,0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-1,8	-0,7
Summa utgående avskrivningar enligt plan	-6,9	-22,9
Planenligt restvärde vid årets slut	4,0	4,8

Noter VA-verksamhet (tkr)	2021	2020
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 materiella anläggningstillgångar	160,6	161,5
Summa anläggningstillgångar	166,2	162,1
Not 6 Övriga fordringar		
Fordran ingående mervärdesskatt	4,5	3,3
	4,5	3,3
Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Förutbetalda kostnader	0,0	0,0
Summa upplupna intäkter	0,0	0,0
Not 8 Lån av kommun		
Värde vid årets början	-120,8	-112,9
Förändring likviditetsflöde	-2,5	-7,9
Summa lån av kommunen	-123,4	-120,8
<p>VA-avdelningen redovisar ingen egen kassa och bank, utan avräknar likviditetsflöde mot avräkningskonto, lån av kommun.</p> <p>Räntesats som används är kommunens genomsnittliga upplåningsränta för perioden.</p>		
Not 9 Investeringsfond		
Värde vid årets början	0,0	0,0
Årets avsättning till investeringsfond	0,0	0,0
Summa investeringsfond	0,0	0,0
Not 10 Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter		
Värde vid årets början	-21,8	-21,0
Periodisering av anläggningsavgifter	-3,9	-0,7
Summa förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	-25,7	-21,8
<p>Anläggningsavgifterna ska täcka avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät, direkta kostnader i samband med anslutning samt administration i samband med anslutning. Periodisering av anläggnings avgifterna görs i likhet med avskrivningstiden för VA-ledningar.</p>		
Not 11 Övriga skulder		
Utgående moms	-8,9	-7,9
Summa övriga skulder	-8,9	-7,9
Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Semesterlön	-0,2	-0,2
Sociala avgifter semesterlön	-0,1	-0,1
Skuld abonnentkollektivet	-13,2	-16,0
Övriga upplupna kostnader	0,0	-0,4
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-13,5	-16,7

FINANSIELL RAPPORTERING

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

Förvaltningsekonom

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

Programvaror

30% av kostnaden EDP-future

Miljönämnd

Tillsynsavgifter

Tid nedlagd på VA-ärenden

Ekonomiavdelning

Fakturerings tjänst

Tid nedlagd på VA-ärenden

Byggnadsnämnd

Bygglovsärenden

Tid nedlagd på VA-ärenden

Verksamhetsberättelser kommunala bolag

Mönsterås kommun är ägare till sju bolag, varav fem huvudbolag samt delägare med 40 % i ett vindkraftsbolag. 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 AB utgör moderbolag.

Bolagen bedriver sin verksamhet under helt eget verksamhetsmässigt och ekonomiskt ansvar. Ansvarförhållandet 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 övergripande frågor för dessa bolag.

Styrelsens ordförande är Anders Johansson och ansvarig tjänsteman är kommunchef Fredrik Johansson.

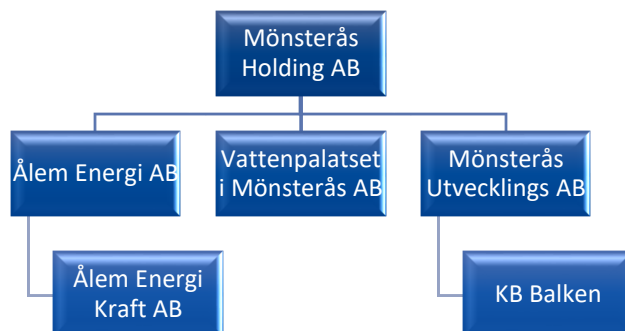


Bild 4: Organisation Mönsterås Holding koncernen

Årets viktigaste händelser

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

Ekonomisk analys

Årets resultat visar ett underskott på -1,1 mnkr för Holdingkoncernen. Resultatet för moderbolaget uppgår till -3,8 mnkr, vilket är en följd av att lämnade koncernbidrag redovisas i resultaträkningen.

Mönsterås Holding AB - koncern	2021	2020	2019
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	57,1	46,2	48,1
Årets Resultat	-1,1	-2,4	-2,4
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	169,8	163,9	150,8
Omsättningstillgångar	34,7	31,9	18,0
Summa Tillgångar	204,5	195,7	168,8
Eget kapital	-22,8	-20,1	-19,3
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-165,5	-117,3	-133,9
Kortfristiga skulder	-16,2	-58,4	-15,6
Summa Eget Kapital och skulder	-204,5	-195,7	-168,8
Nyckeltal			
Soliditet	11,2%	10,3%	11,4%

Mönsterås Holding AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. För 2021 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. 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.

Styrelsens ordförande är Anders Johansson och verkställande direktör är Thomas Svensson.

Årets viktigaste händelser

Bolaget har genomfört stora om- och tillbyggnader av lokaler på fastigheten Tändstickan 6, Mönsterås. Lokalerna hyrs av kommunens arbetsmarknadsenhet och socialförvaltning. 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.

Ekonomisk analys

Bolagets nettoomsättning uppgår till 12,3 mnkr och årets resultat efter bokslutsdispositioner är 0,2 mnkr. Mönsterås Utvecklings AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. Ägaren tar ut borgensavgift med 0,50 %. Under året har investeringar för drygt 10,0 mnkr genomförts. Investeringarna avser både till- och ombyggnader för hyresgäster samt satsningar inom energibesparande åtgärder.

Mönsterås Utvecklings AB - koncern	2021	2020	2019
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	12,3	12,4	12,0
Årets Resultat	0,2	0,3	0,2
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	47,5	40,1	40,6
Omsättningstillgångar	5,6	6,6	6,3
Summa Tillgångar	53,1	46,7	46,9
Eget kapital	-5,9	-5,7	-5,4
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-38,1	-38,4	-25,0
Kortfristiga skulder	-9,0	-2,6	-16,5
Summa Eget Kapital och skulder	-53,1	-46,7	-46,9
Nyckeltal			
Soliditet	11,1%	12,2%	11,4%

Framtiden

Under det kommande året förväntas verksamheten bedrivas med oförändrad inriktning.

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 är Maria Robertsson och verkställande direktör är Oscar Ekstam

Årets viktigaste händelser

2021 präglades åter igen av Covid-19 och pandemilagen. Gym och gruppträning har varit igång under hela året men med stora restriktioner och medlemsbortfall som följd. Badet har öppnat och stängt för allmänheten i omgångar och det har åter varit en stor utmaning att hålla igång simskoleverksamheten under 2021. Vattenpalatset har hela året vidhållit att god simskola kan bedrivas men har påverkats av skolans svårigheter att transportera elever till badet samt stängningar av skolor. Detta till trots har simskola kunnat ges till de som är icke simkunniga. Ett eventuellt resultat av detta är att simkunnigheten sänkts, från 99,9% till 95%. Under 2021 har det varit färre inpasseringar jämfört med 2020.

Ekonomisk analys

Aktieägartillskott har erhållits med 5,7 mnkr. Bad- och gymavgifter uppgick till 2,6 mnkr. De totala kostnaderna uppgick till 7,2 mnkr. Varav 0,1 mnkr är elkostnader, vilka ökat med 0,4 mnkr mot 2020. Elförbrukningen avviker inte mellan åren 2021 och 2020. Vattenpalatset i Mönsterås AB har inget soliditets- eller avkastningskrav från ägaren. För 2021 har en borgensavgift på 0,5 % av beslutad borgensram tagits ut.

Vattenpalatset i Mönsterås AB	2021	2020	2019
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	2,6	3,0	4,7
Årets Resultat	0,0	0,0	0,0
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	11,8	12,6	13,5
Omsättningstillgångar	13,7	12,7	12,3
Summa Tillgångar	25,5	25,3	25,8
Eget kapital	-0,5	-0,5	-0,5
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-23,7	-24,0	-23,9
Kortfristiga skulder	-1,3	-0,8	-1,4
Summa Eget Kapital och skulder	-25,5	-25,3	-25,8
Nyckeltal			
Soliditet	2,0%	2,0%	1,9%

Framtiden

Friskvårdstrenden består men en utmaning finns i att attrahera besökare och skapa en säker och trygg anläggning för att öka dess popularitet. Vattenpalatset är direkt beroende av framtida restriktioner gällande smittspridning av virus i samhället. Det digitala styrsystemet sätts i drift hösten 2022 och förväntas sänka förbrukningen för el, fjärrvärme och vatten. Minskning av kemikalier kan också bli en synergieffekt av systemet. Digital översyn och styrning av anläggningen är även en ny myndighetsrekommendation där också sänkta PH-värden framgår som krav. Vattenpalatset kan behöva sänka temperaturer i vissa bassänger för att uppnå de nya kraven.

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 som bedriver vattenkraftsproduktion, närvärme, elhandel samt äger gatubelysningen i kommunen sedan 2020.

Styrelsens ordförande är Håkan Sjöborg och verkställande direktör är Johanna Stensson

Årets viktigaste händelser

Verksamhetsåret har varit mycket bra trots händelser i omvärlden. Höga smittantal av Covid-19, skenande elpriser, produktionsbrist av halvledare samt kraftigt höjda oljepriser. Under året har det varit gott om vatten vilket lett till att företagets produktionsanläggningar slår "all time high". Effektiviseringar inom administrationen har lett till en omorganisation med övertalighet som resultat och två befintliga tjänster försvann. Arbete med ny verksamhetsplan har påbörjats och kontoret har förstärkts med en informatör vilket visade sig vara en mycket lyckad satsning då konsumenternas tillvaro helt kastades omkull i december med skenande elpriser, och i januari kom regeringen med beslut om elpriskompensation som elnätbolagen ska ansvar för. Nya värdegrundsord har tagits fram av styrelsen: Lokalt, Kompetent och Hållbart lyder dom.

Ekonomisk analys

I dotterbolaget Ålem Energi Kraft AB uppgick elproduktionen för vattenkraften 2021 till 4,11 GWh (3,16), det höga elpriset var en del i det positiva resultatet om 0,5 mnkr innan skatt. Moderbolagets verksamhet kantades av ökade kostnader med 2,0 mnkr pga. det ökade elpriset men levererade ändå ett resultat på 2,5 mnkr. Resultat för koncernen 3,0 mnkr. I resultatet finns ett lämnat koncernbidrag med 2,2 mnkr till Mönsterås Holding AB.

Ålem Energi Koncern	2021	2020	2019
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	43,2	31,2	32,7
Årets Resultat	2,4	0,6	1,0
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	110,5	111,9	97,6
Omsättningstillgångar	19,3	21,9	8,3
Summa Tillgångar	129,9	133,8	105,9
Eget kapital inkl obeskattade reserver	-38,7	-38,2	-35,8
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-77,7	-71,5	-51,9
Kortfristiga skulder	-13,4	-24,1	-18,3
Summa Eget Kapital och skulder	-129,9	-133,8	-105,9
Nyckeltal			
Soliditet	29,8%	28,6%	33,8%

Investeringar

För bästa samhällsnytta söker Ålem Energi AB alltid möjligheten till samförläggning av installationer i samhällets tjänst. Tillsammans med Mönsterås Stadsnät har de grävt ner och kopplat in sträckan Buggemåla samt sträckan Ålem till Ödebo, där finns både hög- och lågspänningsnät. Bytt ut högspänningskabel i Timmernabben. Stort fokus just nu är solcellsanläggningar, många av nätkunder vill ansluta sig. Detta skapar mycket administrativt arbete och även i vissa fall om-/tillbyggnader av befintliga nät. Trenden ser ut att även fortsätta under 2022.

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 affärlägenheter inom Mönsterås kommun. Totalt finns 1388 lägenheter i bolagets bestånd

Styrelsens ordförande är Roland Åkesson och verkställande direktör är Armin Avdic.

Årets viktigaste händelser

Året har präglats mycket av Covid-19 och för att undvika smitta har kontorsutrymmena varit stängda och åtgärder under året har präglats av att reparera det mest akuta hos hyresgäster. Året har karaktäriserats av något högre vakansgrad än genomsnittet för de senaste tre-fyra åren. I snitt har det varit ca 30-40 lediga lägenheter. I syfte att få lägenheterna uthyrda har ungdomar erbjudits en hyresrabatt om 50 % under de tre första månaderna och de äldre har erbjudits hjälp med flytt och städning. Främst har ungdomsrabatten fallit väl ut med ett 20-tal kontrakt som tecknats under året. Utökning av marknadsföringsinsatser på sociala medier har genomförts under året och gett resultat.

Ekonomisk analys

Årets resultat uppgick till 5,2 mnkr. Nettoomsättningen uppgick till 97,6 mnkr varav 82,4 mnkr var hyresintäkter för bostäder. Kostnaderna för drift och administration uppgick till 48,6 mnkr. Det egna kapitalet uppgick vid årsskiftet till 184,1. Räntebärande skulder uppgick vid årets slut till 355,0 mnkr (355,0 mnkr). Enligt ägardirektiven ska bolaget ha en soliditet på minst 30,0 % samt en direktavkastning med 4,5 %. Soliditeten uppgick till 32,4 % och direktavkastningen till 3,0%

Mönsterås Bostäder AB	2021	2020	2019
Ägarinflytande	100%	100%	100%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	97,6	97,7	96,1
<i>Årets Resultat</i>	5,2	5,1	5,9
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	547,4	543,5	542,2
Omsättningstillgångar	21,0	19,8	8,2
<i>Summa Tillgångar</i>	<i>568,4</i>	<i>563,3</i>	<i>550,4</i>
Eget kapital	-184,1	-178,5	-173,3
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-361,7	-363,4	-357,0
Kortfristiga skulder	-22,7	-21,4	-20,0
<i>Summa Eget Kapital och skulder</i>	<i>-568,4</i>	<i>-563,3</i>	<i>-550,4</i>
Nyckeltal			
Soliditet	32,4%	31,7%	31,5%

Investeringar och underhåll

Verksamhetsåret 2021 har i övrigt präglats av ett antal större projekt såsom bygget av ett nytt hus innehållande åtta lägenheter i Timmernabben, hissinstallation i Älgerum och badrumsrenovering i Okneback. Alla tre projekten har fortlöpt enligt planerna.

Underhållsarbete i fastigheterna har utförts under året till en kostnad av 13,7 mnkr.

Investeringsarbete som ombyggnad och nybyggnad har utförts för 24,9 mnkr.

Framtiden

Underhålls-, energi- och miljöfrågor kommer att till största delen präglade nästa års budget där det största projektet är installation av solceller på Jacobs gränd 1. Solcellsanläggningen i Åsevad är en del av företagets arbete med klimat- och energifrågor där slutmålet är att minska energianvändningen med 30 % senast år 2030. Efter att de första laddstolparna installerats i kvarteret Gladan kommer företaget att fortsätta med installation av laddstolpar på de övriga platserna inom beståndet under de kommande åren. Under år 2022 kommer arbete påbörjas för ombyggnaden av Måsen, Jacobs gränd 7, samt påbörja planeringen och projekteringen av två nya byggprojekt i Fliseryd.

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.

Ekonomisk analys

Emåbygdens Vind AB	2021	2020	2019
Ägarinflytande - kommunens andel	40%	40%	40%
Resultaträkning (mnkr)			
Nettoomsättning	0,8	0,3	0,9
Årets Resultat	0,0	-0,6	0,0
Balansräkning (mnkr)			
Anläggningstillgångar	6,5	6,9	7,3
Omsättningstillgångar	1,2	0,9	1,1
Summa Tillgångar	7,7	7,8	8,4
Eget kapital	-0,8	-0,9	-1,4
Långfristiga skulder inkl avsättn.	-6,8	-6,9	-6,9
Kortfristiga skulder	-0,1	0,0	-0,1
Summa Eget Kapital och skulder	-7,7	-7,8	-8,4
Nyckeltal			
Soliditet	10,7%	11,0%	16,6%

Året har präglats av en orolig elmarknad, speciellt senare delen av året. Resultatet för året uppgår till -31 tkr, vilket beror på svag produktion och låga priser, men är ändå en stor förbättring jämfört med förlusten på -1,4 mnkr år 2020. Elpriset har för bolagets producerade

el varierat från 16 öre/kWh till som bäst 56 öre/kWh. Elproduktionen är dock lägre än den kalkylerade produktionen, totalt uppgår produktionen för året till 59,5 % av den budgeterade produktionsvolymen. Under stora delar av april månad stod dessutom verket stilla på grund av ett transformatorfel hos Eon.

Framtiden

Inför 2022 har bolaget försiktigt budgeterat med ett elpris på 29 öre/kWh vilket innebär ett budgeterat resultat på -0,4 mnkr. Elpriserna förväntas dock vara mycket volatila framförallt under årets första månader men kan förhoppningsvis stabiliseras på en mer gynnsam nivå för bolaget.

Styrelsen har undersökt eventuellt nedskrivningsbehov men ser inte skäl till några åtgärder för närvarande. Den största enskilda händelsen kommande året väntas vara ett av de två lånen förfaller. I samband med detta kommer bolaget att amortera en del av detta lån för att ha en låneskuld som är i nivå med det bokförda värdet på verket.

Verksamhetsberättelser nämnder

Kommunstyrelsen – Kommunledning/Kommunledningsförvaltning

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, konsument-rådgivning, turism, inköpssamordning, migrationsfrågor samt räddningstjänst. Förvaltningschef är Fredrik Johansson.

Årets viktigaste händelser

- Kommunfullmäktige
- Några av de beslut som togs i kommunfullmäktige var:
- Detaljplan för Tornet 1 och 2
- Uppstart arbete översiktsplan
- Ägardirektiv KLP
- Detaljplan Mönsterås hälsocentral
- Inköpssamverkan gemensam inköpscentral
- Ägardirektiv kommunala bolag

Till följd av Covid-19 har fullmäktigemötena mellan februari och september genomförts digitalt. När smittläget var lägre under oktober och november genomfördes mötena på plats. Under de fysiska mötena har mötena sänts digitalt för att kunna öka närvaron och tillgängligheten till mötena. Videosändningen har genomförts i samarbete med Munken där även mötena var förlagda.

De digitala möten som genomfördes har fungerat väl som en följd av att handlingar skickas och signeras digitalt.

Videosändningarna har varit väl fungerade och efterlängtade av många som vill följa mötena på distans.

Övriga näringslivsfrämjande åtgärder

Mönsterås kommun har varit samordnare av Mönsteråsmontern, en samlingsmonter, på Elmia Subcontractor sedan 1995. I år återupptogs mässan och kommunen samordnade en något mindre samlingsmonter med tio företag.

De flesta andra arrangemang där kommunen varit med att arrangera såsom hälsomässa, bomässa med flera har inte genomförts till följd av pandemin.

Dock har det funnits ett stort behov att hålla dialog med kommunens företagare och näringslivsrådet har tagit en större plats och anordnat totalt åtta möten. Vid de flesta tillfällena har en gästföreläsare bjudits in. När smittläget varit lägre har även fysiska företagsbesök genomförts under året.

För att öka intresset bland gymnasieungdomar att i framtiden driva ett eget företag erbjöds möjligheten att under sommaren bli en egen sommarföretagare. Under 2021 samarbetade Mönsterås kommun med Ung Företagsamhet, UF. Resultatet blev att fem sommarföretag drevs inom vitt skilda branscher.

Kommunledningskontor

Kansliavdelningen har under året arbetat med inträdet i Sydarkivera. Inträdet innebär bland annat en succesiv övergång till e-arkiv.

Kris- och beredskap har haft en central roll i arbetet kring Covid-19 och bland annat sammanställ lägesrapporterna till Folkhälsomyndigheten. Kraven har ökat på dokumentation inom bland annat säkerhetsklassning och vi ser en stor ökning i vad som krävs inom säkerhetsområdet framöver. Turistsäsongen var annorlunda på så sätt att det var färre turister från utlandet men "hemester" blev ett nytt ord. Friluftslivet med camping, vandring, cykel och båtliv gav mer turism från närliggande kommuner och Sverige i stort.

Räddningstjänsten har arbetat med nationellt stora händelser, delvis med branden i Finsjö och delvis med den fågelinfluensa som drabbade främst CA Cedergrens som ledde till att två miljoner höns avlivades. På grund av lagändringar inom räddningstjänstens verksamhet har en utredning kring ett gemensamt förbund genomförts där förslaget är att nio av länets tolv kommuner ingår. 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 året har Serviceenheten även tagit över större del av SITHS-organisationen samt kommunens interna nyckelhantering.

Kommunens IT-infrastruktur har förändrats väsentligt till följd av pandemin. Främst betyder det att fler arbetar hemma och har större behov av tillgänglighet av att IT-systemen även kan användas på distans. Arbetet med att införa samarbetsplattformen Office 365 inom hela organisationen har påbörjats och med den en översyn av katalogstrukturen. Ett ökat fokus på att arbeta för att utnyttja den infrastruktur som nu finns på plats för att försöka effektivisera och automatisera fler arbetsprocesser i organisationen pågår kontinuerligt. 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 2021 ökade antalet kundanslutningar med 260 stycken. Det är färre än de senaste åren vilket beror på att

fiberutbyggnaden nu sker i mer glesbebyggda områden med färre kunder samt att det under året har det i huvudsak byggts stamledningar i södra och nordöstra delen av kommunen för att nå ut till byar i Grönskog- och Häggemålaområdet.

Personalavdelningen fortgår med att utveckla rutiner inom HR. Det personalpolitiska programmet som beslutades under 2020 ligger som grund för stor del av arbetet. Arbetsbelastningen har varit hög för de som ansvarar för löneprocessen och mycket arbete görs för att digitalisera processen ytterligare. Organisationen kommer att stärkas upp genom ett införande av en gemensam bemanningsenhet och ett nytt schemaplaneringsverktyg som ska effektivisera och förbättra arbetet.

Arbetsmarknadsenheten har under 2021 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 arbete mellan arbetsförmedling, arbetsmarknadsenheten och individ- och familjeomsorgen har varit ett lyckat projekt under året som inneburit att fler fått arbete.

Ekonomisk analys

Kommunledningsförvaltningen (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Politisk verksamhet	9 628	9 832	-205
Kansliavdelning	5 424	5 904	-481
Servicecenter	4 779	4 498	280
Ekonomiavdelning	8 993	9 477	-484
Personalavdelning	10 787	12 587	-1 800
IT-avdelning	18 750	19 325	-576
Stadsnät	152	-666	818
Turism och näringsliv	3 338	3 862	-525
Arbetsmarknadsenheten	8 220	7 247	972
Folkhälsoarbete	817	586	231
Räddningstjänst och samhällsskydd	16 121	16 204	-83
	87 007	88 857	-1 850
Investeringar	31 195	25 361	5 834

Kommunledningen redovisar ett underskott på -0,4 mnkr medan kommunledningskontoret visar ett underskott med -1,4 mnkr.

Kansliavdelningens underskott beror främst på medlemskapet i Sydarkivera, ökade kostnader för budget och skuldsanering samt ökade portokostnader.

Servicecenter visar ett mindre överskott som kan tillräknas omställningskostnader för webben. Stadsnäts överskott beror till största del på ökade intäkter i form av månadsavgifter.

Underskottet på personalavdelningen beror på ökade kostnader för främst på verksamhetssystemet men också vikariekostnader samt facklig tid. Det finns också negativa avvikelser för konton för friskvård, företagshälsovård,

IT-avdelningens underskott härleds till högre kostnader för programvaror.

Ekonomiavdelningens underskott beror på att kommunstyrelsen godkände ökning av en controller som budgeteras först 2022.

Arbetsmarknadsenheten har under 2021 arbetat med ett antal projekt som har extern finansiering, vilket ger överskott för året.

Räddningstjänsten visar på ett underskott som kan härledas till branden i Finsjö.

Större avvikelser (tkr)

Minskad verksamhet Hjulet	880
Intäkter stadsnät	770
Licenser och programvaror	-1 050
Utökad tjänst ekonomi	-600
Branden i Finsjö	-550
Vikarier	-500
IOC	-370
Facklig verksamhet	-340
Porta	-330
Sydarkivera	-270

Investeringar

De investeringar som gjorts under 2021 har resulterat i ett utfall som är 1,5 mnkr under budget. Investeringskostnaden för stadsnät är 1,4 mnkr under samt för räddningstjänsten 1,4 mnkr under budget. Båda beror på försening i inköp som kommer att genomföras i början av 2022.

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 arbetssätt och processer.

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

Året visar på ett underskott som förklaras i texten ovan. Förvaltningen arbetar aktivt med att eliminera underskotten till framtida år.

Framtid

Största förändringen och arbete ligger i att räddningstjänsten förväntas gå över i förbundsform 1 januari 2023. Detta kommer att innebära en stor omställning för både räddningstjänsten och ett antal stödfunktioner som finns idag

Kris- och säkerhet omfattar även civilt försvar och totalförsvar och kommunerna har ett stort ansvar för dessa frågor som främst drivs via Länsstyrelsen och MSB. Samtliga kommuner får förvänta sig att lägga mer resurser för att klara de krav som ställs framöver.

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 2022. Ett arbete med att effektivisera processerna kring schemaläggning, löneutbetalningar och HR-stöd pågår och kommer ha ett stort fokus under 2022.

Ekonomiavdelningen arbetar vidare för att effektivisera de ekonomiska processerna. Behovet av en tydlig ekonomisk uppföljning är tydligt och arbete pågår kontinuerligt med att kunna presentera ekonomi tydligt för samtliga med budgetansvar.

Nyckeltal	2021	2020	2019	2018	2017
Antal möten i kommunfullmäktige	9	8	9	9	9
Antal ärenden i kommunfullmäktige	155	138	183	235	134
Antal besvarade motioner	12	12	9	13	4
Antal besvarade interpellationer och frågor	5	3	5	3	3
Antal möten i kommunstyrelsen	13	12	11	9	10
Antal ärenden kommunstyrelsen	150	129	186	145	154
Antal besvarade medborgarförslag	12	7	15	16	3
Antal möten i kommunstyrelsens AU	27	29	32	26	28
Antal behandlade kommunstyrelsens AU	402	408	465	335	417
Mönsterås stadsnät					
Antal anslutna till fibernätet	5 800	5 540	5 126	4 730	3 880
- varav villor/lägenheter	5 703	5 447	5 042	4 649	3 806
- varav företag	97	93	85	81	74

Kommunstyrelsen – Teknisk Förvaltning

Tekniska förvaltningen består av samhällsbyggnadsavdelningen, fastighetsavdelningen, kost- och städtjänst, VA/renhållning samt administration. Förvaltningen har cirka 140 anställda.

Ordförande är Anders Johansson och förvaltningschef är Anette Elmgren- Petersson

Årets viktigaste händelser

- Höga elpriser för 2021 innebär ökade kostnader för kommunens gatuljus som driftas av Ålem energi
- Pandemi som påverkade planering och genomförande av investeringar och förvaltningens dagliga arbete
- Lukt och smakstörningar på vattnet har varit ett bekymmer under delar av året och främst är det i Emåns vatten som störningarna uppstått.
- Under årets första tre månader förbrukades hela årets budget på snö och halkbekämpning.
- Kostnader för Inbrott och skadegörelse har tredubblats mot föregående år

Ekonomisk analys

Tekniska förvaltningen (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
<i>Skattefinansierad verksamhet</i>			
Gemensamt	4 092	2 763	1 328
Kommersiell verksamhet	-2 998	-3 676	678
Samhällsbyggnad	30 502	33 357	-2 855
Fastighet	41 870	42 154	-284
Kost och städ	51 352	49 083	2 269
Summa skattefinansierad verksamhet	124 817	123 681	1 136
<i>Taxefinansierad verksamhet</i>			
Renhållning	447	1 651	-1 204
Vatten och Avlopp	-3 065	-2 671	-395
Summa taxefinansierad verksamhet	-2 618	-1 019	-1 599
Summa Tekniska kontoret	122 199	122 662	-463
Investeringar	77 550	37 923	39 627

Tekniska förvaltningen redovisar ett resultat på -0,5 mnkr för 2021, underskottet beror till stor del på en justering på den avtalade kostnaden för gatubelysning då elkostnaden ökat kraftigt under årets sista månader. Utan denna justering hade förvaltningen klarat sin budget.

Inom förvaltningen varierar resultaten på de olika avdelningarna men avdelningarna har jobbat tillsammans och ekonomin har ofta diskuterats, avdelningscheferna har hjälpts åt för att förvaltningen skulle klara sin budget. Då förvaltningen har haft ett låst elpris för 2021 på 31 öre/kWh för den egna verksamheten har inte utfallet blivit högre för året men den stora prisökningen har bidragit till att arrendet till Arise har stigit då ersättningen till stor del beror på det aktuella elpriset. Fastighetsförvaltningen har jobbat vidare med sitt jobb att energieffektivisera lokalerna, vilket har gett ett överskott för året på 0,9 mnkr varav 0,7 mnkr avser egna lokaler. Kostnaderna för driften av gatubelysningen där tjänsten köps in ifrån Ålem energi, blev 0,9 mnkr dyrare än vad som är budgeterat för året, främst kopplat till det ökade elpriset.

Covid-19 har haft påverkan på de olika avdelningarna på olika sätt. Fastighet har sett en nedgång på intäkterna för uthyrning av särskilt boendelägenhet vilket har bidragit till ett underskott på -0,9 mnkr. Kost och städ har serverat färre portioner än planerat vilket har medfört ett lägre utfall på livsmedel med 1,4 mnkr. Verksamheten har även jobbat hårt med sjukfrånvaron och tack vare ersättning från staten, samt att det vid flera tillfällen varit underbemannade enheter så är utfallet för personalkostnad lägre än budgeterat med 1,0 mnkr. Covid-19 har även bidragit till att kostnader för utbildning och resor är låga. Förvaltningen har endast nyttjat till lite över halva budgeten +0,2 mnkr.

Boanpassningen, som innan pandemin överstigit budgeten nästan varje år, har både för 2020 och 2021 klarat sin budget.

Vinterväghållningen översteg tidigt på året budgeten för året och halkan och snön som kom i december gav ett större underskott på totalt -2,1 mnkr.

Fjärrvärmekostnaden för året slutade på -0,5 mnkr sämre än budget och det är framför allt den kalla december månaden som gör hela underskottet. Leverantören har inför 2021 ändrat sin modell för att beräkna kostnaden vilket kommer innebära högre kostnader framöver.

För de båda kollektiverna VA och Renhållning så har de varit ett år av utmaningar. VA har jobbat hårt med att byta ut ledningsnätet, mycket kopplat till de vattenläckor som uppstått under året, detta har varit kostsamt och detta gör att avdelningen gör ett underskott på -0,3 mnkr. Efter årets avstämning av VA kollektivet så har skulden till kollektivet minskat från 16,0 till 13,1 mnkr. För Renhållningen har budgeten justerats för få en balans i taxan och att intäkterna inte är större än kostnaderna denna justering fortsätter under 2022 men för 2021 gör avdelningen ett externt underskott på -1,2 mnkr. Under året och det som kommer har kraven ökat på avdelningen både i rapportering men även hantering av material. Avdelningen har också jobbat med att klassa in material som kommer ifrån kommunens interna enheter och debitera detta på rätt sätt. Detta har gett Renhållningen större intäkter än vad som var budgeterat och när kollektivet summeras ökar skulden till kollektivet med 1,5 mnkr då kostnaderna inte kommit upp till de intäkter som kommit in under året. Enligt gällande riktlinjer skall detta återställas inom 3 år antingen genom ökade kostnader eller justering av taxan. Sluttäckningen av Mörkeskog är i gång och har för 2021 kostat strax över 2,0 mnkr, dessa kostnader har återförts från avsättning som finns för ändamålet.

Covid-19

Pandemin har belastat förvaltning på lite olika sätt. De verksamheterna som har fått störst påverkan är kost och städ där personalkostnaden har ökat på grund 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 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 och inställda utbildningar.

Investeringar

Investeringsbudgeten har uppgått till 77,6 mnkr, varav 37,9 mnkr har förbrukats under året, vilket motsvarar 49 % av budgeten. Procentuellt är utfallet mycket lågt om man ser till historiken där förvaltningen haft ett utfall på 80-90 %. Det låga utfallet beror på överklagande vid upphandlingen av Nynäs reningsverk, (budget 28 mnkr), pandemi som påverkat beställningar från entreprenörer. Under året har följande större investeringsprojekt genomförts.

Samhällsbyggnadsavdelningen

- Badplats Oknöström
- Blomstermåla torg
- Asfaltering utökning till 3,5 mnkr och allt genomfört.
- Satsningar på turismåtgärder ute på Kaffetorget
- Ny gata - Milkesvägen
- Ombyggnad av Ekåsavägen i Fliseryd

Fastighetsavdelningen

- Ombyggnad av Björken/Syrenen på Allegården
- Uppdatering av styr och reglersystemet
- Ljungnässkolan skolgård

VA/Renhållning

VA har haft en budget på 40,0 mnkr och förbrukat 13,0 mnkr. Detta på grund av att, som tidigare beskrivits, Nynäs avloppsreningsverk i anbudsförfarandet blivit rättsligt överprövat. Projektet förskjuts till 2022.

- VA renoverat pumpstationer och förnyat ledningsnät och verk.
- Renhållningen har haft 1 mnkr och har för dessa kompletterat med ny belysning och nya skyltar samt köpt sin biogaslastbil som tidigare leasats

Måluppfyllnad

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

Tekniska förvaltningens verksamheter arbetar ständigt med förbättringar och utveckling för att hålla en god service ut till kommuninvånarna. Förvaltningen är en slimmad organisation vilket oftast resulterar till att projekt och underhåll håller sin budget. Detta beror främst på kompetenta och engagerade medarbetare som genomför kontinuerliga uppföljningar av budget och utfall. Under året har investeringar stannat upp på grund av brist på personal hos entreprenörer då många har varit sjuka. Även brist på material har varit ett problem vid några projekt. Under året har inga medborgar- eller kundundersökningar genomförts på förvaltningen. Men det är något som ligger i planeringen framöver.

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

Årets minusresultat beror på Ålem Energis energipriser som steg kraftigt och höga kostnader för vinterväghållning, något som förvaltningen inte kan påverka. Förvaltningen har också haft höga kostnader under året då skadegörelse och inbrott har ökat. Kostnader ligger totalt på 0,9 mnkr (VA/renhållning 0,3 mnkr, Fastighetsavdelningen 0,6 mnkr) för året vilket är en ökning upp mot 250% .

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 kommunen 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 Fliseryd. Även ny översiktsplan kommer vara ett viktigt verktyg i kommunens tillväxtarbete.

Tekniska förvaltningen har i framtiden en utmaning att locka kompetent personal till sina verksamheter och att få dessa medarbetare att stanna i kommunen.

Under våren 2021 har en förstudie genomförts för att kartlägga i vilket status kommunens fastigheter befinner sig i samt för att se vilka behov det finns för att moderniseras, effektivisera och utveckla fastighetsbeståndet. Förstudien som omfattar tre fastigheter med totalt tio byggnader visar att det finns ett betydande behov av modernisering. Det finns även en möjlighet att effektivisera kostnaderna med modern teknik vilket på kort och lång sikt stärker kommunens fastighetsekonomi. Under kommande år kommer resterande fastigheter inventeras och en projektplan för modernisering tas fram.

Trafikverkets presenterade sina investeringsprojekt för 2022-2033. Tyvärr hamnade satsningar i Kalmar län långt ner på listan, så även Genomfart Mönsterås E22 som nu ligger på reservlistan. Under nästa år kommer det krävas ett stort och viktigt arbete att försöka få Trafikverket att prioritera upp projektet inför att listan med investeringar fastställs.

VA-taxan kommer att stiga kraftigt närmaste åren på grund av investeringar i ålderstigna anläggningar men även med ökade kostnader för el, bränsle, material, kemikalier och miljöåtgärder. Även renhållningstaxan kommer att höjas med ökade kostnader för bränsle, skatter, material, el och miljöåtgärder. Renhållningens utmaning framåt är beslutet om kommunalt insamlingsansvar av förpackningar. Regeringen fattar beslut i juni 2022 och ska driftsättas innan 2026. Insamling av returpapper har lagts på Sveriges kommuner och har startat.

Agenda 2030 – för hållbar utveckling, är ett arbete som påverkar 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 framtiden. Biogasmacken möjliggör en omställning av fordonsparken och den är en viktig del i arbetet med att bli fossilbränslefria år 2030. För att möta den ökade andelen elbilar utreds möjligheter att placera ut fler laddstolpar som en del att främja miljövänliga transporter.

Miljö- och byggnadsnämnd

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för planverksamheten samt 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 samt vatten- och naturvård. Nämnden ansvarar även för räddningstjänstens myndighetsutövning samt de trafikavgifter som avses i 1 § lagen om nämnder för vissa trafikfrågor.

Ordförande är Ann Petersson och förvaltningschef är Malin Engdahl.

Årets viktigaste händelser

I januari drabbades en verksamhet i kommunen av fågelinfluensa. I samband den omfattande saneringen krävdes stora insatser för att i samråd med övriga berörda myndighet säkerställa att påverkan på miljön blev så liten som möjlig. Det gav värdefulla erfarenheter av myndighetssamverkan i kris.

Vindkraftparken Åby Alebo med 36 vindkraftverk har byggts upp under året. Det har inneburit mycket arbete med täta kontakter med verksamhetsutövaren i hur tillståndet ska tolkas och många frågor från allmänhet och kringboende.

Ansvaret för att handlägga ansökningar om bidrag för bostadsanpassning flyttades den 1 november till miljö- och byggförvaltningen. Kommunstyrelsen är fortsatt beslutande. Nämnden tog i september beslut om riktlinjer för samlad bebyggelse i Mönsterås kommun. Det innebär att för dessa fastigheter, som ligger utanför detaljplanelagt område men där bebyggelsen är tät, kan det i vissa fall krävas bygglov. Det är cirka 590 fastigheter som berörs.

Våren 2021 gick förvaltningens chef i pension efter 40 år i kommunen varav 20 år som förvaltningschef. Ny chef tillträdde i slutet av augusti.

Ekonomisk analys

Miljö- och byggnadsnämnden (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Politisk verksamhet	542	374	168
Prövning/Tillsyn (miljö och livsmedel)	-711	-812	101
Alkohol o tobak	-10	-1	-9
Prövning/Tillsyn (bygglov)	-1 250	-1 905	655
Övergripande förvaltningen	6 611	6 069	542
Miljöprojekt /utveckling	600	349	251
	5 782	4 074	1 708
Investeringar	0	0	0

Miljö- och byggnadsförvaltningen redovisade ett överskott på 1,7 mnkr för 2021.

Nämndens sammanträden har mestadels skett digitalt under året vilket har bidragit till minskade sammanträdeskostnader. Detta resulterar i ett överskott på ca 0,1 mnkr. I övrigt finns en outnyttjad budgetpost för medlemsavgifter på 65 tkr, denna är överflyttad till övergripande kostnadsställe i budget för 2022.

Prövning/tillsyn - miljö och livsmedel har gjort ett överskott på 0,1 mnkr på grund av periodiserade intäkter från 2021. Intäkterna för prövning/tillsyn - bygglov har ökat under 2021 och motsvarar 1,5 gånger budget vilket ger ett överskott på 0,7 mnkr.

Övergripande förvaltningen går med överskott på 0,5 mnkr, det beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Orsaken är vakans under flera månader på förvaltningschefstjänsten samt flera sjukskrivningar som inte ersatts.

Miljöprojekt/utveckling landar på 0,3 mnkr i överskott vilket utgörs dels av en periodiserad intäkt på cirka 0,1 mnkr för kalkning från 2021 samt kostnader som täckts av bidragsmedel.

Måluppfyllnad

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

Webbplatsen har gjorts om under 2021 med syftet att erbjuda hög tillgänglighet och service för medborgarna och underlätta för den som ska göra en anmälan eller ansökan eller söker information om de områden förvaltningen ansvarar för. Under året har arbetet med e-tjänsten som ska ersätta "Mitt bygge" startats upp av Kalmar kommun. Mönsterås och Nybro kommun deltar också. Arbeta med att samla in nyckeltal för att göra jämförelser mellan kommunerna i länet inom miljötillsyn och livsmedelskontroll har påbörjats. Detta sker inom ramen för Miljösamverkan Sydost.

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

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet har bedrivits inom tilldelad budgetram och de prioriterade målen bedöms uppfyllda. Ny modell för mål- och verksamhetsuppföljning har implementerats under slutet av 2021.

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsmål

En mer detaljerad redovisning av genomförd verksamhet kommer att göras till nämnden.

Miljöskyddstillsyn

Under året slutfördes förvaltningen arbete med att granska företagens egenkontroller, arbetet påbörjades under 2020. Granskningen har omfattat 12 B-verksamheter, 22 C-verksamheter och 28 U-verksamheter. Tillsyn på plats har gjorts på två av tre industriutsläppsverksamheter. I övrigt har ingen tillsyn genomförts på plats på grund av pandemin.

Hälsoskydd inklusive tillsyn av bostäder och lokaler

Arbete med att granska fastighetsägares egenkontroller har pågått under hela 2021. Samtliga fastighetsägare som hyr ut två eller fler bostäder har omfattats av granskningen. Nämnden har beslutat om föreläggande för 48 fastighetsägare att komplettera sin egenkontroll med beskrivningar av hur de sköter och underhåller de bostäder de hyr ut för att säkerställa att boendemiljön för hyresgästerna är bra.

Vattenkvaliteten vid kommunens 16 badplatser har provtagits vid fem tillfällen under badsäsongen. Vid fem tillfällen har vattenkvaliteten varit tjänlig med anmärkning och en gång otjänlig, detta vid badplatser i Emån.

Bygglov och planering

Antalet inkomna ansökningar om bygglov och anmälningsärende har fortsatt ligga på en hög nivå och inneburit hög arbetsbelastning på förvaltningen. 207 bygglov och 105 anmälningsärenden samt 12 begäran om förhandsbesked inkom under 2021. 23 tillsynsärende har startats, det är betydligt färre än 2020. Men något undantag har handläggningstiderna hållits trots ett högt inflöde av ärenden. Nämnden har under året godkänt planhandlingar för fem detaljplaner; Hamnen Tornet mfl, Råsnäs 1:1, Korpemåla 1:139. Åby 3:23 och 3:27 samt Mönsterås 7:1 m fl.

Livsmedel

Under året har livsmedelskontroll gjorts på plats vid 61 tillfällen, Detta är färre än planerat på grund av pandemin. Ett tillsynsprojekt med fokus på spårbarhet av kött och ägg har genomförts inom Miljösamverkan Sydost.

Vissa av kontrollerna genomfördes genom kontroll av inlämnade egenkontroller, märkningar och annat material som kunde göras på kontoret. Inga anmälningar om misstänkt matförgiftning har kommit in under året

Under året har tillsynsbesök gjorts på alla serveringsställen som omfattades av trängsellagen. Verksamheterna har hanterat regelverket väl och inga klagomål har kommit in till förvaltningen.

Naturvård och vattenvård

Tillsammans med tekniska förvaltningen har uppstarten i arbete med tätortsnära ängar genomförts. Flera våtmarker inom LEVA-projektets har blivit klara. I dessa har förvaltningens kommunekolog haft en rådgivande roll. Kalkning av sjöar och vattendrag har utförts enligt kalkningsplanen. Totalt 97 ton kalk har spridits med helikopter, en gång på våren och en på hösten. Provtagning visar att åtgärden är nödvändig för att statusen i vattendragen inte ska försämrats.

Energi- och klimatrådgivningen

Mönsterås kommun ansvarar för Energi- och klimatrådgivningen i sex kommuner (Högsby, Hultsfred, Vimmerby, Mönsterås, Borgholm och Mörbylånga) Under året har 146 rådgivningar genomförts och verksamheten har syns vid en rad evenemang. Separat redovisning har gjorts till Energimyndigheten.

Tobak, alkohol och receptfria läkemedel

Under året har tillsyn genomförts på alla försäljningsställen minst en gång, 10 för tobak, 11 för folköl och 6 för receptfria läkemedel.

Socialnämnd

Socialnämnden ansvarar för kommunens socialtjänst och den kommunala hälso- och sjukvården.

För verksamheten är Håkan Spärlin ordförande och Annelie Gollungberg förvaltningschef.

Årets viktigaste händelser

Verksamhetsåret 2021 har präglats av den pågående Coronapandemin. Socialförvaltningen har periodvis haft stora bemanningsproblem på grund av personalfrånvaro. Därför har det varit en extra utmaning att upprätthålla en socialtjänst och hälso- och sjukvård av god kvalitet.

Socialförvaltningen har inlett året med att färdigställa omfördelningen av särskilt boende platser från det särskilda boendet Smörblomman. Äldreboendet var inte optimalt som särskilt boende och det var även en arbetsplats belastat med höga sjukskrivningar. I samband med denna omfördelning har de enskilda fått möjlighet att flytta in i särskilda boenden som är utrustade med ny välfärdsteknik för att ge den enskilda möjligheten att leva mer självständigt.

Under våren 2021 togs beslut om nybyggnation av gruppboende inom LSS-verksamheten.

Teamarbetet mellan olika yrkeskategorier intensifierades för att stärka den enskildes självbestämmande och integritet.

Arbetet med primärvårdsreformen Nära vård har startat. Arbete sker såväl inom Mönsterås kommun, andra kommuner i länet samt regionen.

Under hösten har beslut tagits för att hantera tvätt av personalkläder i egen regi. Uppgiften ska hanteras i samverkan mellan socialförvaltningen och arbetsmarknadsenheten.

Under hela verksamhetsåret har effektiviseringen av förvaltningens lokalytor pågått. Kommande år kommer förvaltningen kunna lämna MIT, Prästgården samt Taxihuset, då hälso- och sjukvårdsenheterna samlokaliseras i nuvarande outnyttjade kommunala lokaler.

Installationen av planerad välfärdsteknik i kommunens särskilda boenden har färdigställts och driftsatts under året. Digitalisering för medarbetarna har fortsatt, genom inköp av schemaläggningssystem och digital dokumentation.

Förändring av förvaltningens ledningsorganisation har påbörjats. Verksamheten inom IFO har från årsskiftet tre enhetschefer i stället för fyra förste socialsekreterare. Förslag är framtaget och processat för att tydliggöra uppdrag och effektivisera ledningsarbetet inom befintliga resurser.

Ekonomisk analys

Socialnämnden (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Förvaltningsövergripande	18 109	12 987	5 121
Individ- & familjeomsorg	47 431	51 415	-3 984
Hälso- & Sjukvård	34 205	33 215	990
Omsorg om äldre	148 081	148 919	-838
<i>Omsorg funktionsnedsatta</i>			
Psykiskt Funktionsnedsatta SOL	13 720	13 747	-27
Personlig assistans enligt SFB	15 328	19 025	-3 697
LSS - Lag om Stöd och service	69 065	69 946	-881
	345 939	349 255	-3 315
Investeringar	4 400	2 108	2 292

Socialförvaltningens resultat för 2021 är ett underskott på -3,3 mnkr. Senaste prognosen visade på ett underskott på -9,7 mnkr men har förbättrats av statsbidrag och ersättningar som inte var beräknade i prognosen per 31 augusti 2021.

Socialförvaltningen har för 2021 erhållit statsbidrag uppgående till 18,5 mnkr som ingår i resultatet. Även ersättningar kopplat till Corona-pandemin på 8,7 mnkr ingår i resultatet. Samtidigt har förvaltningen haft kostnader för skyddsmaterial uppgående till 2,1 mnkr vilket ger en positiv effekt på 6,6 mnkr för ersättningen. Ersättningarna kopplade till Covid-19 tilldelas för utförda vaccinationer, ersättningar för höga sjuklönekostnader samt ersättningar för att ekonomiskt stödja kommunens verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen Covid-19 inom socialtjänst och hälso- och sjukvården.

Förvaltningsövergripande visar ett överskott främst kopplat till ersättningar som erhållits för merkostnader från ansökningsomgång tre som avsåg december 2020 samt eventuella ej tidigare sökta identifierade mer kostnader orsakade av Covid-19 under 2020.

Förvaltningsövergripande har under 2021 även kostnader för delar av tjänster som arbetat med digitalisering och framtidens nära vård vilka har kunnat finansieras via statsbidrag.

Individ- och familjeomsorgen resulterar i ett underskott på totalt cirka -4,0 mnkr, föregående år visades ett underskott på -12,0 mnkr. Inför 2021 har Individ- och familjeomsorgen en budget som är cirka 5,0 mnkr högre än tidigare år. Under året har Försörjningsstödets under Individ- och familjeomsorgen erhållit ett statsbidrag om cirka 3,0 mnkr.

De stora posterna inom Individ- och familjeomsorgen är placeringskostnader som uppgår till ett underskott på -2,6 mnkr för både vuxna och barn, förra året visade verksamhetens placeringar ett underskott på -6,8 mnkr.

Kostnaderna för familjehem har de senaste åren stigit med undantag för 2020. Under 2021 har kostnaderna återigen ökat och underskottet för familjehemsverksamheten uppgår till -2,6 mnkr. Underskottet 2020 uppgick till -1,1 mnkr.

Hälso- och sjukvården visar ett överskott kopplat till att framförallt verksamheten inom rehab verksamheten haft vakanser på tjänster.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten har präglats av svårigheter av att få ihop bemanningen på grund av sjukfrånvaro och frånvaro vilket har genererat stora kostnader för att upprätthålla en god och säker vård inom hemsjukvården. Kommunen har under årets avslutande månader använt sig av bemanningsföretag. Hälso- och sjukvårdsenheten har under 2021 erhållit ersättningar och statsbidrag uppgående till 1,6 mnkr.

Omsorg om äldre redovisar ett underskott med -0,8 mnkr. Utfallet 2020 var ett underskott på -6,2 mnkr med skillnaden att föregående år ingick SOL – socialtjänstlagen- placeringar med ett underskott på -2,4 mnkr. I år hamnar dessa placeringskostnader under rubriken "Psyiskt funktionsnedsatta" med ett underskott på -0,7 mnkr. Omsorg om äldre har erhållit ersättningar och statsbidrag uppgående till 9,9 mnkr. Kostnader kopplat till Lagen om valfrihet (LOV) som kommunen tillämpar inom ordinärt boende uppgår till 1,5 mnkr.

Underskottet inom omsorg av äldre är kopplat till den höga sjukfrånvaron och tillkommande kostnader för att hantera den. Under 2021 återfinns inga kostnader för betalningsansvar till regionen, dessa uppgick till 1,5 mnkr för 2020 och erhålls när patienter som skrivs ut på sjukhus inte kan tas hem inom avtalad tid.

Inom verksamheten omsorg om personer med psykiska funktionsnedsättningar SOL landar resultatet på ett underskott med -27 tkr. 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 (lagen om stöd och service) och SOL (socialtjänstlagen) -beslut. Denna verksamhet redovisar ett överskott med 0,6 mnkr. I posten ingår även placeringar SOL – bostad med särskild service. Dessa placeringar redovisar ett underskott på cirka -0,7 mnkr. Det har under året tillkommit placeringar men det har också skett avbrott i pågående placering vilket påverkat avvikelsen positivt.

De kommunala LSS-verksamheterna redovisar ett underskott på -0,9 mnkr. Här ingår LSS gruppboendestäder som tillsammans visar ett underskott på -0,1 mnkr. LSS serviceboendestäder som redovisar budget i balans och daglig verksamhet redovisar ett överskott på 0,95 mnkr till följd av minskad verksamhet på grund av Corona-pandemin. LSS Korttidsvistelse redovisar ett underskott på -0,1 mnkr. Placeringar och korttidsstillsyn LSS redovisar ett överskott på 0,75 mnkr främst kopplat till att en placering avslutats under året. Personlig assistans enligt LSS redovisar ett underskott på cirka -0,7 mnkr. LSS övergripande som under 2021 haft kostnader för en extra vikarierande enhetschef på grund av sjukskrivningar samt en tjänst inom administration för LSS över budget redovisar ett underskott på -1,5 mnkr.

Personlig assistans gör ett underskott på -3,7 mnkr. Underskottet är höga övertidskostnader till följd av hög sjukfrånvaro samt personalkostnader för ett ärende där kommunen förväntat sig ersättning från försäkringskassan men där beslut ännu inte kommit. Ärendet ligger fortfarande hos domstol där svar ej inkommit. Under 2021 har ett assistansärende fått en utökning via SOL vilket skett utöver budget. Men inga retroaktiva ersättningar bokas upp på grund av det rådande rättsläget och utfall på tidigare överklaganden. Under året har en retroaktiv ersättning 0,6 mnkr erhållits.

Investeringar

Under året har trygghetslarmsinstallation på kommunens särskilda boenden Åshaga, Torshaga, Ekåsa och Solhem slutförts och blivit leveransgodkända. Förvaltningen har under året genomfört systemuppgraderingar och lagt till fler moduler i sina verksamhetssystem för att förbereda/starta upp mobil/digital dokumentation. Investering i ett elektroniskt schemalaggningsystem som skall digitalisera schemaprocessen har gjorts. Implementeringen påbörjas under 2022.

Förvaltningen har inte förbrukat hela sin investeringsbudget utan har ca 2,4 mnkr kvar, varav cirka 1,0 mnkr avser en investering som ej kommer genomföras. Investering genomförs istället av fastighetsägaren i verksamhetslokalen. Kvarvarande medel förväntas föras över till 2022 års investeringsbudget då överskottet beror på att investeringar försenats i investeringsprocessen kopplat till den pågående Corona-pandemin.

Måluppfyllnad

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

Socialförvaltningen arbetar ständigt för att upprätthålla en hög servicenivå. Verksamhetsåret 2021 har präglats av den pågående Coronapandemin. Socialförvaltningen har periodvis haft stora bemanningsproblem på grund av personalfrånvaro. Därför har det varit en extra utmaning att upprätthålla en socialtjänst och hälso- och sjukvård av god kvalitet.

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

Under årets första månader slutfördes omfördelningen av Smörblommans särskilt boende platser vilket skapat bättre förutsättningar för att bedriva verksamhet inom tilldelad budget. Dock så flaggade Socialnämnden redan i Mars 2021 till kommunstyrelsen att budgeten inte kommer hållas och även visat på hur det ser ut i jämförbara kommuner och hur det historiskt har sett ut framförallt inom IFO verksamheten. Socialförvaltningens arbete med omfördelning av platser i särskilt boende samt ett intensivt arbete med att motverka placeringar har inte räckt. Inom Äldreomsorgen har fortsatt den höga sjukfrånvaron bidragit till att budgeten inte hålls och den pågående pandemin har gjort det svårare att arbeta med orsakerna till den höga sjukfrånvaron. Socialnämnden tilldelades 9,7 mnkr efter beslut från Kommunfullmäktige.

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.

All personal ska ha möjlighet att dokumentera mobilt under 2022. Under 2021 ska 50 % av personalen ha möjlighet att dokumentera mobilt.

Socialförvaltningen har börjat dokumentera digitalt och utbildningar för att kunna dokumentera mobilt har påbörjats. En app till verksamhetssystemet har köpts in för att förenkla övergången till digital dokumentation samtidigt som den bibehåller hög informationssäkerhet. Målet för 2021 bedöms inte vara uppnått men målet för 2022 ses som genomförbart.

Alla enskilda med dagliga insatser ska inte behöva möta fler än tolv personer under en fjortondagsperiod.

Socialförvaltningen uppfyller inte målet som Socialnämnden givit att brukarkontinuiteten får högst vara 12 personer under en fjortondagsperiod. Den höga personalfrånvaron har inte gjort detta genomförbart.

Alla enskilda med insatser ska ha en aktuell genomförandeplan.

I stort sett samtliga enskilda har en genomförande plan och arbetet fortgår för att uppnå målet.

Allt arbete genomförs av professionellt förhållningssätt, gott bemötande, och med jämställdhet i fokus och mäts med genom nationella brukarundersökningar.

Socialförvaltningen har i flera år placerats sig högt i brukarundersökningarna vilket är ett kvitto på ett gott bemötande mot de enskilda.

Barn- och utbildningsnämnd

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

Nämndens ordförande är Jacqueline Doohan och förvaltningschef Magnus Sjöstedt.

Händelser av väsentlig betydelse

- Resultaten i grundskolan ökade jämfört med länet och riket. Mönsterås kommun rankades som 14 av 290 kommuner i Lärarförbundets ranking och meritvärdet i årskurs 9 var högre än på många år.
- Sommaren 2021 stängde Migrationsverket asylboendet Salthäll i Blomstermåla. Detta innebar att många familjer flyttade från kommunen och barn- och elevantal minskade i förskola och skola. Även vuxenutbildningen minskade i elevantal. Detta i sin tur ledde till att verksamheterna, framför allt Krungårdsskolan, fick göra neddragningar på personal.
- Ett stort arbete har genomförts under hela året för att få en budget i balans. Barn- och utbildningsnämnden har fått bättre och bättre underlag för att kunna följa det ekonomiska utfallet och ta välgrundade beslut för att kunna nå budgetmålen. Controllerstödet har utökats från 1,0 till 1,8 tjänst.
- Ca 20 tjänster togs bort inom förvaltningen vid halvårsskiftet för att nå budget i balans.
- Covid-19-pandemin har även under 2021 påverkat verksamheterna mycket med stor frånvaro både bland barn/elever och personal. Det har varit svårt att bemanna alla lektioner och barngrupper under vissa perioder, vilket har inneburit att verksamheter fått stänga eller gå över till fjärrundervisning periodvis. Arbetsmiljön har påverkats för både personal och barn/elever och det blir extra viktigt att ha ett bra klimat mellan ledning och medarbetare samt en elevhälsa som stöttar upp eleverna.
- I och med pandemin har ett stort kliv tagits med nya digitala lösningar med hemarbete för personal och elever. Nya arbetssätt som delvis kan tas med in i en tid utan pandemi-begränsningar.

Ekonomisk analys

Barn- och utbildningsnämnd (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Gemensam administration	13 945	10 706	3 239
Skolformsövergripande	30 168	29 518	651
Barnomsorg	77 028	71 249	5 779
Grundskola	98 693	108 502	-9 809
Gymnasieskola	65 131	65 709	-577
Vuxenutbildning	7 494	7 990	-496
Kulturskola	3 182	3 441	-259
Högskolecentrum	0	1	-1
	295 642	297 116	-1 474
Investeringar	965	355	610

Barn- och utbildningsnämnden redovisade 2021 ett underskott på cirka -1,5 mnkr, vilket motsvarade ett underskott på 0,5% av den totala budgeten för 2021. Underskottet härleds främst från grundskolan, Kulturskolan och vuxenutbildningen. Övriga områden inom förvaltningen hade ett bättre utfall gentemot budget för 2021. Resultatet för året är periodiserat när det kommer till de största påverkande kostnaderna och intäkterna. Inför kvartal 3 och 4 vidtog förvaltningen åtgärder för att minska personalkostnaderna främst inom grundskola. Vid delårets prognos i augusti redovisade nämnden något lägre personalkostnad

totalt för de sista månaderna på året. Prognosen visade även på ökade övriga kostnader inför höstterminen i form av interkommunala kostnader. Prognosen påvisade även på ett betydligt lägre intäktstillflöde under kvartal 3 och 4 på grund av Migrationsverkets nedläggning av asylboendet i Salthäll. Barn- och utbildningsnämnden såg vid bokslutet att utfallet stämde bra överens med prognosen som uppskattades vid delåret i augusti gällande kostnaderna. Dock uppkom ett högre utfall på intäkterna än nämnden förväntat i prognosen vid delåret augusti.

Förvaltningen mottog under året ca 36 % mer i intäkter än budgeterat på grund av ett högre utfall av asylersättning, flyktingschablon, kostnadsersättning för sjuklöner från staten samt statsbidrag från bland annat Skolverket. Det budgeterades att få in cirka 0,8 mnkr i flyktingschablonersättning men utfallet blev cirka 2,2 mnkr. Asylersättning budgeterades till cirka 1,5 mnkr i intäkt och utfallet blev i bokslutet cirka 3,6 mnkr. Statsbidrag från Skolverket budgeterades för 2021 till cirka 12,5 mnkr och utfallet blev i bokslutet cirka 19,3 mnkr.

De totala personalkostnader samt de externa övriga kostnaderna som interkommunala ersättningar och skolskjuts uppgick tillsammans cirka 9 % högre än budgeterat under året.

Barnomsorg (förskoleverksamhet, fritidshem, enskild barnomsorg samt pedagogisk omsorg) gjorde ett bättre resultat gentemot budget vilket tillkom av högre intäkter i form av statsbidrag från Skolverket och barnomsorgsavgifter. Gällande personalkostnader har barnomsorgen nyttjat ca 1,1 mnkr mer än budgeterat.

Gemensam administration (Barn- och utbildningsnämnd, förvaltningskontor, ledning samt personalfortbildning) redovisade ett positivt resultat på grund av att barn- och utbildningsnämnden hade ett lägre utfall för sammanträdesarvode samt att förvaltningen inte använt avsatta medel för oförutsedda utgifter 2021 på totalt ca 3,2 mnkr.

Grundskolan hade likt förvaltningen som helhet tagit emot betydligt mer intäkter än budgeterat, 24,8 mnkr jämfört med budgeterat 18,3 mnkr. Utfallet av personalkostnader inom grundskola är betydligt högre än budgeterat (109,7 mnkr gentemot 96,7 mnkr) och täcks inte upp av de ökade intäkterna. Den enhet som i störst utsträckning bidrog till avvikelserna var Krungårdsskolan med sin personalkostnad under första halvåret. Inom området grundskola återfinns även kostnader för skolskjuts samt interkommunal ersättning och grundsärskola, vilka är områden som samtliga har ett högre utfall jämfört med budget.

Gymnasiet som område redovisar ett negativt resultat som omfattar Mönsteråsgymnasiet samt interkommunal ersättning. Mönsteråsgymnasiet gjorde ett positivt utfall på cirka 0,2 tkr, vilket beror på högre intäkter och lägre personalkostnader än budgeterat. Interkommunala ersättningar fick ett negativt utfall, vilket främst kom från gymnasiesärskolan där kostnaderna var cirka 1,4 mnkr högre än budgeterat. Även interkommunala ersättningar för skolskjuts hade högre kostnader på cirka 0,7 mnkr än budgeterat för 2021.

Kulturskolan hade ett negativt utfall på cirka -0,3 mnkr på grund av ett högre utfall i personalkostnader än budgeterat för året.

Skolförhållanden övergripande verksamhet fick ett positivt utfall vilket kom av lägre kostnader för personalresurser så som vikariepool och utvecklingsarbeten. Under detta område finns även fortbildning, talpedagog samt kurativa insatser.

Vuxenutbildning som område gjorde ett negativt resultat på 0,5 mnkr till följd av högre kostnader för distansundervisning och IKE-kostnader än budgeterat, och även en återbetalning av 2020 års statsbidrag som påverkade resultatet.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för 2021 uppgick till cirka 1,0 mnkr och nyttjat vid årets slut var cirka 0,4 mnkr. På grund av Covid-19 fanns inte möjlighet att utnyttja totala investeringsbudgeten.

Åtgärder

För att få en budget i balans vid årets slut har ett antal åtgärder vidtagits.

- Regelbundna uppföljningar mellan controllers, rektorer och skolchef för att ge stöd och information.
- Rapportering av det ekonomiska utfallet med tillhörande analys i BUN AU och BUN på varje möte.
- Nämnden har under året vidtagit åtgärder för ett mer periodiserat resultat. Där uppföljning av intäkter från Skolverkets statsbidrag, flyktingschablonersättningar och asylersättningar samt rutiner för bättre uppföljning av kostnader så som IKE, skolskjuts genomförts.
- Personalneddragningar.,

Verksamhet

Barnomsorgen

Antalet födda barn har minskat i kommunen under 2016-2021. Barnkullarna 2009-2015 är något större och dessa är nu i skolålder vilket innebär ett minskat behov av barnomsorg. I och med stängning av asylboendet i kommunen har också barnantalet minskat.

Barn i förskolan		
År	Antal barn i kommunal fsk	Antal barn i enskild fsk
2017	607	60
2018	600	52
2019	609	53
2020	584	58
2021	548	56

Statistiken är hämtad från Skolverkets statistik som bygger på inrapporterade siffror till scb, 15 oktober varje år.

Antalet barn i pedagogisk omsorg har minskat under 2021. Nämnden gav förvaltningen i uppdrag att anpassa verksamhetens storlek efter behovet som förelåg. Under 2020 minskades antalet från 3 till 2 och under 2022 kommer ytterligare en enhet läggas ner p.g.a. pensionsavgång. Efterfrågan är låg på denna verksamhet.

Öppna förskolan har hittat andra former under året p.g.a. Covid19-pandemin. Bland annat har verksamheten haft utomhusverksamhet och digitala träffar för att nå sin målgrupp, vilket varit uppskattat.

Fritidshemmen har ökat elevantalet under de senaste fem åren, vilket hänger ihop med de större barnkullarna.

Elever i fritidshem	
År	Antal elever
2017	475
2018	503
2019	509
2020	514
2021	526

Statistiken är hämtad från Skolverkets statistik som bygger på inrapporterade siffror till scb, 15 oktober varje år.

Grundskolan och grundsärskolan

Elever i grundskola F-9		
År	Antal elever i kommunens regi	Antal elever annan huvudman
HT 2017	1434	
HT 2018	1510	
HT 2019	1489	
HT 2020	1495	
HT 2021	1442	63

Statistiken är hämtad från Skolverkets statistik som bygger på inrapporterade siffror till scb, 15 oktober varje år. Statistiken för elever hos annan huvudman följs från 2021 och framåt.

Elevantalet har under några år ökat i grundskolan, men under 2021 har elevantalet minskat. Detta beror i stor utsträckning på att asylboendet i kommunen har stängts. En bidragande orsak är också att fler elever valt att gå i skola hos annan huvudman, kommunal eller fristående, i andra kommuner.

21 elever var inskrivna i grundsärskolan höstterminen 2021.

Gymnasieskolan

34 elever antogs till nationellt program inför höstterminen 2021 på Mönsteråsgymnasiet. Av dessa togs 22 elever in på studieförberedande program och 12 på yrkesförberedande. På IM togs 12 elever in och 5 elever togs in på programinriktat introduktionsprogram. Vård- och omsorgsprogrammet, handels- och administrationsprogrammet samt industriprogrammet fick inga eller väldigt få sökanden och startades därför inte.

Elever på gymnasiet			
År	Antal elever nationella program	Antal elever IM	Antal elever annan huvudman
2017	122	107	277
2018	129	80	294
2019	114	65	288
2020	98	54	299
2021	90	47	270

Statistiken är hämtad från Skolverkets statistik som bygger på inrapporterade siffror till scb, 15 oktober varje år.

Vuxenutbildningen

Antalet elever på Vuxenutbildningen har legat på en stadigt hög nivå de senaste åren, men nu syns en minskning under 2021 vilket kan härledas till stängningen av asylboendet i Blomstermåla.

Kurs	Elevantal 2020-12-31	Elevantal 2021-12-31
SFI	112	90
Grundläggande kurser	41	35
Gymnasiekurser*	63	55
Vård och omsorg	25	24
El och energi	2	2
Distans (extern leverantör)	25	30
Särskild utbildning för vuxna	6	5
IKE (elever i annan kommun)	17	25
Summa	291	266
Elever i kö till SFI	28	11

*Elever som endast läser enstaka kurser och inte samtidigt yrkesvux.

Kulturskolan

Vid debiteringen hösten 2021 var det 219 elever inskrivna i Kulturskolan. Det är ungefär samma siffra som året innan. Kulturskolan har under året fått hitta nya vägar till eleverna under de perioder då pandemin satt hinder i vägen för ordinarie undervisning. Det har dock inte medfört någon elevminskning, utan intresset är fortsatt stort.

Fortbildning

Barn- och utbildningsförvaltningen har sedan 2016 genomfört en omfattande fortbildningsåtgärd för alla förvaltningens verksamheter, under benämningen "Utmanande lärande". Åtgärden har implementerats och kommer till stora delar vara en integrerad del av den ordinarie verksamheten framöver.

Under 2021 har förvaltningen också satsat extra på utbildning i analys, både för rektorer och lärare. En utgångspunkt var de utvecklingsområden som Skolinspektionen förde fram i sin granskning 2020. Utbildningen i analys fortsätter och är en del av det systematiska kvalitetsarbetet som också utvecklas vidare.

Digitaliseringen i förskola och skola fortsätter. Det finns nu gott om digitala verktyg i alla verksamheter och Covid-19-pandemin har fört med sig en kanske påtvingad, men ändå positiv kompetensutveckling inom digitala möten och fjärrundervisning. Digitala läromedel och administrativt stöd utvecklas ständigt och kräver kontinuerlig fortbildning för personalen. Åtta av rektorerna har haft pågående utbildning på Rektorsprogrammet under 2021 varav två blev klara med utbildningen under 2021.

Måluppfyllelse

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

Förvaltningen arbetar ständigt med prioriteringar och förbättringar i förhållande till kostnader för att utveckla kvalitet och service till kommuninvånarna. 2021 har präglats av

Covid-19 och delar av verksamheterna har fått gå över till fjärrundervisning, öppna förskolan och föräldrastödet inom Värme och ramar har fått anpassa verksamheten och kulturskolan har breddat sitt utbud för att kunna fortsätta nå sin målgrupp.

Resultaten i årskurs 9 har ökat under de tre senaste åren och arbetet för att förbättra resultaten ytterligare pågår. Skolorna arbetar också aktivt med att öka elevnärvaren och en ny rutin för detta har tagits fram.

Gymnasiet och vuxenutbildningen har fortsatt goda resultat och har i och med periodvis övergång till fjärrundervisning utvecklat sitt arbetssätt.

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

Barn- och utbildningsnämnden redovisade 2021 ett underskott på cirka 1,5 mnkr, vilket motsvarade ett underskott på 0,5% av den totala budgeten för 2021. Underskottet härleds främst från grundskolan, Kulturskolan, samt vuxenutbildningen. Övriga områden inom BUN hade ett bättre utfall gentemot budget för 2021.

Ett stort arbete har genomförts under året med minskning av personal för att nå budget.

Prognosen i delårsbokslutet i augusti var -4,8 mnkr, medan utfallet efter helår blev -1,4 mnkr.

Verksamhetens riktade mål och resultat finns att läsa i BUN:s rapport "Systematiskt kvalitetsarbete 2021", se bilaga 2

Kultur- och fritidsnämnd*Ansvarsområde*

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala folkbiblioteks- och kulturverksamheten samt stödjer annan kulturell verksamhet i kommunen. Nämnden verkar även för att alla kommuninvånare, med prioritet på barn- och unga, ska ges möjlighet till en aktiv fritid. Detta sker bland annat genom tillhandahållandet av idrottsanläggningar, motionsspår och leder.

Nämndsordförande är Maria Robertsson och förvaltningschef är Patrik Byström.

Årets viktigaste händelser

Under delar av året har verksamheterna fått ställa in eller ställa om planerade aktiviteter på grund av pandemin. De omställningar som genomförts har inneburit en fortsatt god service till medborgarna, restriktioner till trots. Föreningarna har av ovanstående anledning inte kunnat söka bidrag i samma utsträckning som normalt. De budgeterade bidragsmedel som blev över betalades istället ut som ett så kallat "covid-bidrag" till föreningarna. Pandemins påverkan på verksamheten har även gett intäktsbortfall vid sporthallarna. Detta i kombination med eftersatt underhåll på sporthallsmaterialet, som delas med skolan, har resulterat i ökade kostnader.

Ekonomisk Analys

Kultur- och fritidsnämnden (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Politisk verksamhet	307	275	32
Allmän fritidsverksamhet	1 211	1 161	50
Idrotts- och fritidsanläggningar	1 705	2 001	-296
Fritidsgårdar	2 391	2 448	-56
Allmän kulturverksamhet	2 826	2 583	243
Bibliotek	5 461	5 291	169
Stöd till studieorganisationer	450	450	0
	14 351	14 209	142
Investeringar	1 150	38	1 112

Kultur- och fritidsförvaltningen redovisade ett överskott på 0,14 mnkr för 2021.

Nämnden gick med ett litet överskott hänförligt till att nämndsmöten skett mestadels digitalt under året.

Allmänna fritidsverksamhetens överskott på 50 tkr ligger inom fritidskontorets administration och då främst som minskade kostnader för utbildningar, resor och förbrukningsmaterial. Idrotts- och fritidsanläggningarnas underskott beror på minskade intäkter på grund av covid-19 samt ökade underhållskostnader för sporthallarna. Intäktsbortfallet står för ca 0,2 mnkr och återfinns främst inom sporthallarna samt konstgräsplanen.

Fritidsgårdarna saknar fortfarande full hyrestäckning för fritidsgården Tjena i Blomstermåla, därav ett underskott på cirka -50 tkr.

Inom den allmänna kulturverksamheten redovisas ett överskott på 0,2 mnkr. Ca 0,1 mnkr avser minskade personalkostnader för kulturkontoret. Orsaken till de minskade personal-

kostnaderna beror på att förvaltningen har haft en hög frisknärvaro under året, att man i högre grad kunnat bemanna de olika enheterna med ordinarie personal vid frånvaro samt att delar av tjänster kunnat belasta statliga medel.

Förvaltningen har inte heller i år, på grund av covid-19, kunnat genomföra alla tänkta aktiviteter vilket medför ett överskott på ca 70 tkr. Dessutom blev aktiviteterna i Kronobäcks klosterruin finansierat med lovbidrag, vilket ger ytterligare 70 tkr i överskott.

Biblioteksverksamheten gick också med överskott på cirka 0,2 mnkr och detta är hänförligt till minskade personalkostnader. Orsaken till de minskade personalkostnaderna är detsamma som för den allmänna kulturverksamheten (samma personal) samt medveten uppbalansering av underskottet för fritidsavdelningen.

Investeringar

För konstnärlig konst förbrukades 38 tkr av budgeterat 55 tkr. Utökad investeringsbudget avseende en offentlig toalett samt traktor på totalt 1,1 mnkr förs över till 2022 på grund av pandemin.

Måluppfyllelse

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

Verksamheterna inom kultur- och fritid ser ständigt över vilka tjänster och produkter som ska erbjuda i samråd med användarna/besökarna – våra medborgare. Det som efterfrågas ska förvaltningen eftersträva att erbjuda och utveckla. Genom samverkan med andra kommuner i region Kalmar län kan vissa av driftkostnaderna hållas på en rimlig nivå. Nämnden bevakar och söker medel från staten för att kunna växla upp budgeten och utveckla verksamheterna för hög kvalitet och servicenivå för medborgarna och tillfälliga besökare. Samtliga idrottsplatser och motionsspår drivs av kostnadseffektiv el och belysning samt kostnadseffektiv bevakning.

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

Verksamheterna inom kultur- och fritid utvecklas enligt beslutade planer och inom budgeterade ramar. Några specifika saker nämnden uppmärksammar är att kostnader för drift av bibliotekssystem, licenser och supportavtal fortsätter att öka samt att hyresintäkterna för våra anläggningar minskar.

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, förmyndarskapsförordningen (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 har under året omfattat 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 arvodet till den gode mannen eller förvaltaren. Huvudmännen (den som har god man eller förvaltare) har betalat 59 %. Förmögenheten som organisationen ansvarar för uppgick vid årsskiftet till 449,4 mnkr.

Överförmyndaren i Högsby valdes under hösten till ordförande i Föreningen Sveriges Överförmyndare (FSÖ).

Antalet ärenden uppgick vid årsskiftet till 889 (2020; 864) varav Mönsterås kommuns ärende uppgick till 181.

Antal ärenden - Mönsterås	2021	2020	2019
Antal ärenden	181	176	180
varav förmyndarskap	51	42	48
varav godmansärenden	102	111	109
varav förvaltarskap	28	23	22
varav ensamkommande barn	0	0	1

Ekonomisk analys

Budget för Överförmyndarverksamheten är i nivå med föregående år, men under år 2021 har det inte bland annat inte funnits några extra medel för flyktingmottagandet att tillgå, därav den negativa avvikelser mot budgeten som uppgår till -0,8 mnkr.

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.

Överförmynderverksamheten arbetar med ständiga förbättringar och utveckling av verksamheten för att säkerställa en enhetlig rättstillämpning. Inför den årliga granskningen genomförs vanligtvis informationskvällar i samtliga kommuner men på grund av rådande pandemiläge har informationen istället skett digitalt. Föregående år infördes nya granskningsrutin. Den påverkar främst hanteringen av inkomna redovisningar som är ofullständiga. Den nya rutinen samt att två medarbetare fokuserat på endast granskning under en period har gett 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.

Den kommunala revisionen följer budget för 2021.

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 revisionsordning.

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 2021 har revisorerna haft sammanträden vid nio 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 2021 skett genom digitala möten.

Revisionen har genomfört följande granskningar;

- Delårsrapport
- Årsredovisning
- Stiftelser
- Granskning barn och ungas psykiska ohälsa, socialnämnden samt Barn- och utbildningsnämnden
- Granskning av fastighetsunderhåll, kommunstyrelsen
- Uppföljande granskning biståndsbedömning, socialnämnden
- Lekmannarevision, Inköp och upphandling, Ålems Energi och Mönsterås Bostäder

Valnämnd

Ordförande: Sara Widerström

Valorganisatör: Frida Welin

Valnämnden administrerar, organiserar och anordnar allmänna val och folkomröstningar samt val till EU-parlamentet.

Valnämnden följer budget för 2021.

Kommunala bolag och Partistöd

Mönsterås kommun betalar ut medel via Mönsterås Holding AB, som enligt avtal ska täcka upp eventuella underskott i Vattenpalatset i Mönsterås AB. Utöver detta ska Mönsterås kommun täcka upp för de kostnader som Mönsterås Holding AB har. Till följd av den negativa resultatutveckling i Vattenpalatset i Mönsterås AB redovisas ett underskott om -1,4 mnkr för året.

Partistödet är utbetalat till de partier som har mandat i kommunfullmäktige. Verksamheten ger ett mindre underskott för 2021.

Ledamöter i Kommunfullmäktige, Kommunstyrelse och Nämndsordförande

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)
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)

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