



MÖNSTERÅS
KOMMUN

Budgetrapport

Budget 2023

Ekonomisk plan 2024-2025

Fastställd av Kommunfullmäktige den 19 december 2022

Innehållsförteckning

Budgetrapport för budget 2023, ekonomisk plan 2024-2025	1
Budgetproposition och skatteunderlagsutveckling	1
Omvärldsanalys	2
Skatteunderlagsprognos för Mönsterås kommun	3
Befolkning	3
Driftbudget 2023 med specifikation över förändringar	4
Justeringar – Budget 2023	6
Budget 2023 med ekonomisk flerårsplan 2024 - 2025	7
Resultaträkning och balansräkning för budget 2023, flerårsplan 2024 - 2025.....	7
Investeringsbudget	9
IT-avdelningen.....	9
Lokalförsörjningen	9
Samhällsbyggnadsavdelningen	9
Stadsnät	10
Vatten och Avlopp.....	10
Renhållning.....	10
Uppdrag i budget 2023	11
Övergripande uppdrag	11
Riktade uppdrag.....	11
Lån och borgen.....	13
Förslag till beslut	14
Investeringsbudget 2023-2025	15

Budgetrapport för budget 2023, ekonomisk plan 2024-2025

Mönsterås kommuns budget för 2023 med ekonomisk flerårsplan för 2024-2025 beslutades av kommunfullmäktige 2022-06-13.

Skattesatsen för 2022 fastställdes till 22:21 per skattekrona, vilket innebär oförändrad skattesats jämfört med 2021.

Resultatnivån budgeterades i juni till 0,3 mnkr för 2023, till 10,9 mnkr för 2024 samt till 20,4 mnkr för 2025.

Enligt kommunfullmäktiges beslut om budget 2023 ska kommunledningsförvaltningen/ ekonomiavdelningen i december året innan budgetåret presentera en ekonomisk avstämning (budgetrapport). Denna ska omfatta beräknade skatteintäkter, statsbidrag, befolkningsutfall, utfall av löneavtal och liknande poster jämfört med den i juni fastställda budgeten. Även större förändringar i förvaltningarnas verksamheter ska rapporteras.

Vid betydande avvikelser ska finansieringsförslag diskuteras och eventuella förslag på budgetjusteringar beslutas av kommunfullmäktige.

Budgetproposition och skatteunderlagsutveckling

Den 8 november presenterade regeringen budgetpropositionen för 2023 (2022/23:1) samt höständringsbudgeten för 2022 (2022/22:3). Budgetpropositionen syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2023-2025. Höständringsbudgeten anger förändringar i årets budget.

Ramarna i budget 2023 med ekonomisk flerårsplan för 2024-2025 bygger på de förutsättningar som lämnades i vårpropositionen 2022 samt SKR:s april-prognos för skatteunderlagets utveckling (cirkulär 22:15). Budgetrapporten bygger på skatteunderlaget som SKR arbetat fram utifrån Budgetpropositionen för 2023 (cirkulär 22:37) samt Budgetförutsättningar 2021-2024 (cirkulär 22:40).

Nedanstående tabell visar förväntad utveckling av skatteunderlaget i procent i samband med olika prognoser från olika prognosinstitut.

Skatteunderlagsprognoser	2021	2022	2023	2024	2025
SKR, okt	5,3	5,2	4,0	4,5	4,1
Regeringen, nov	5,0	5,1	4,0	3,5	5,4
Ekonomistyrningsverket, sept	5,3	5,1	4,7	3,9	3,7

Källa: SKR

Omvärldsanalys

Kommunens ekonomi och verksamhet påverkas ständigt av förändringar i omvärlden.

Den senaste tidens höga inflation och högre räntor ger försämrade ekonomiska utsikter de kommande åren. Till följd av detta så är det en tuff ekonomisk situation som många kommuner står inför kommande år.

Skillnaden i BNP-tillväxt mellan åren 2022 och 2023 beräknas bli minus 2,8 %. Trots detta, samt att BNP till och med minskar 2023, antas arbetsmarknaden mattas av endast måttligt. Bedömningen som SKR gör är att antalet arbetade timmar stiger 2023 samt att sysselsättningsgraden dämpas ytterst lite mellan 2022 och 2023. Ökningen i arbetslöshet blir därmed svag, från 7,4 % 2022 till 7,7 % 2023.

Energikrisen bedöms inte gå över i närtid och innebär höga priser, risk för energibrist och därmed ransonering av el under vintern. De höga energipriserna bidrar till att hålla uppe inflationen. Riksbankens prognos är i skrivande stund att inflationen blir 8,6 % 2022 och faller tillbaka ordentligt först 2024 till 2,2 %. De flesta prognosinstitut bedömer en hög men övergående inflation. Till följd av den höga inflationen så har även räntorna ökat kraftigt.

Kommande år förväntas pensionskostnaderna öka markant. Den främsta orsaken till de kraftigt ökade pensionskostnaderna är den höga inflationen, som påverkar värdesäkringen av både gamla och nya intjänade pensionsåtaganden. En annan orsak till de ökade pensionskostnaderna är det nya pensionsavtalet AKAP-KR, som leder till en nivåhöjning av pensionskostnaderna. Det nya avtalet kommer att resultera i markant högre pensioner till de som idag inte har en förmånsbestämd pension.

Flertalet av de avtal för leverans av varor och tjänster som kommunerna använder är kopplade till olika prisindex vilket innebär att det inte bara är pensionskostnaderna som ökar, utan även andra kostnader kommer att öka rejält. Den största effekten bedöms komma 2023 när befintliga avtal ska räknas upp med index.

Om den svenska ekonomin inte återhämtar sig mycket snabbt kommer det bli nödvändigt att vidta åtgärder för alla kommuner och regioner. Läget är osäkert och kommunerna behöver ha en god beredskap för att möta snabba förändringar.

Skatteunderlagsprognos för Mönsterås kommun

För Mönsterås kommun har skatteunderlaget för 2023 ökat med 8,5 mnkr jämfört med vårpropositionen och antagen budget för 2023. För 2024 har skatteunderlaget ökat med 14,6 mnkr och för 2025 med 19,3 mnkr, se tabell nedan. Ökningen beror delvis på att ett nytt antagande om befolkningsmängd har skett under höstens budgetberedning. I prognosen för oktober bedöms folkmängden till 13 275 invånare för åren 2023-2025, i prognosen under våren var antagandet 13 250 invånare.

SKR Skatteunderlagsprognoser (tkr)	Cirkulär	2022	2023	2024	2025
Vårpropositionen/KF-budget, juni 2022	22:15	948 519	963 710	991 139	1 014 643
Skatteunderlagsprognos, oktober 2022	22:37	958 646	972 198	1 005 782	1 033 916
Differens mellan prognoserna		10 127	8 488	14 643	19 273

Befolkning

Beräkningen av kommunens skatteintäkter och kommunal utjämning baseras på den senaste prognosen från Sveriges Kommuner och regioner (SKR) och har kompletterats med kommunens befolkningsprognos för 2023 och framåt.

Det är befolkningsmängden per 1 november som ligger till grund för skatte- och statsbidragsintäkterna för det kommande året.

Den skatteunderlagsprognos som kommunfullmäktige beslutade om i juni 2022 bygger på en förväntad befolkningsmängd på 13 250 invånare. Under sommaren och hösten har befolkningen i kommunen ökat, varför det nya antagandet om befolkningen uppgår till 13 275 invånare. En ökning med 25 personer jämfört med budget som antogs i juni 2022.

Det definitiva skatteunderlaget för 2023 kommer att bygga på befolkningsstatistik per 1 november 2022. Denna siffra presenteras av SCB i december 2022.

Driftbudget 2023 med specifikation över förändringar

Under perioden juli till och med oktober har nämnderna/förvaltningarna arbetat fram detaljbudgetar för respektive verksamhet utifrån det budgetbeslut som kommunfullmäktige fattade i juni 2022.

I budget för 2023 gjordes utökningar av nämndernas rambudgetar med 4,1 mnkr. Utökningarna fördelades mellan Kommunledningsförvaltning, Socialnämnd, Barn- och Utbildningsnämnd, Kultur- och Fritidsnämnd, Teknisk förvaltning samt Övriga nämnder. Utöver detta utökades budgeten för bildande av Räddningsförbund med 2,9 mnkr.

I budget 2023 togs det tidigare beslutade centrala effektiviseringskravet på 8,7 mnkr bort.

Nämndernas detaljbudgetar med texter presenteras i bilaga 1. Nedan följer en beskrivning av aktuella ramförändringar för 2023 per nämnd/förvaltning, det vill säga förändringar jämfört med den budget för 2023 som kommunfullmäktige antog i juni 2022.

Kommunövergripande

Budgetrapporten 2023 baseras på 2021-års lönenivåer. Respektive nämnd/förvaltning kommer att kompenseras för löneökningar i enlighet med utfallet i lönerevisionen 2022. Totalt kommer förvaltningarna att tillföras 19,5 mnkr för löneökningar 2022 som ger helårseffekt 2023.

Ökad rambudget för finans samt avskrivningar uppgår till 16,6 mnkr. Det extra anslaget ska täcka ökade pensionskostnader, ökade räntor samt ökade avskrivningar jämfört med budget som beslutades i juni.

Med anledning av det ändrade omvärldsläget och annalkande lågkonjunktur kommer Mönsterås Kommun att disponera viss del av den resultatutjämningsreserv (RUR) som finns. Totalt budgeteras att disponera 7,7 mnkr av befintlig RUR år 2023.

Kommunledningsförvaltning

För år 2023 tillskjuts extra medel till Kommunledningsförvaltningen med 6,4 mnkr för att användas av Teknisk förvaltning vid behov om elpriserna ökar mer än beslutad budget. Under 2022 har elpriset ökat markant och fortsatt höga nivåer på elpriset förväntas under 2023. Utöver det tillskjuts 0,5 mnkr för sommarlovsbusskort. Total utökning av ramarna uppgår till 6,9 mnkr.

Från Socialnämnden flyttas budget för Winlas samt tjänst för schemaplanering till kommunledningsförvaltningen till ett värde av 0,5 mnkr. Från teknisk förvaltning flyttas budget för vaktmästare till ett värde av 0,4 mnkr. Från kommunledningsförvaltningen flyttas en bidragstjänst till teknisk förvaltning till ett värde av 0,2 mnkr. Total intern ramflytt till kommunledningsförvaltningen uppgår till +0,7 mnkr.

Teknisk förvaltning

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2022.

Från teknisk förvaltning flyttas budget för vaktmästare till ett värde av 0,4 mnkr. Från kommunledningsförvaltningen flyttas en bidragstjänst till teknisk förvaltning till ett värde av 0,2 mnkr. Från teknisk förvaltning flyttas intäkter för SÄBO till Socialnämnden till ett värde

om 7,9 mnkr. Från teknisk förvaltning flyttas intäkter och kostnader för Multihallen till Kultur- och Fritidsnämnden till ett värde av -0,01 mnkr. Total intern ramflytt till teknisk förvaltning uppgår till +7,7 mnkr.

Miljö- och byggnadsnämnd

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2022.

Kultur- och fritidsnämnd

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2022.

Från teknisk förvaltning flyttas intäkter och kostnader för Multihallen till Kultur- och Fritidsnämnden till ett värde av 0,01 mnkr. Total intern ramflytt uppgår till +0,01 mnkr

Barn- och utbildningsnämnd

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2022.

Socialnämnd

Socialnämnden tillskjuts 5,0 mnkr i extra ramar för ökade placeringskostnader.

Från teknisk förvaltning flyttas intäkter för SÄBO till Socialnämnden till ett värde om 7,9 mnkr. Från Socialnämnden flyttas budget för Winlas samt tjänst för schemaplanering till kommunledningsförvaltningen till ett värde av 0,5 mnkr. Total intern ramflytt uppgår till -8,4 mnkr.

Övriga nämnder

Övriga nämnder får utökade ramar för kostnader till Räddningsförbundet med 0,6 mnkr.

Justeringar – Budget 2023

I tabellen nedan redovisas de justeringar som har gjorts i budget för 2023 sedan juni 2022 då Kommunfullmäktige fattade beslut om budget 2023, och som också har presenterats i text ovan.

Justeringarna innebär ett nytt budgeterat resultat för 2023 på -12,7 mnkr att jämföra med tidigare budgeterat resultat på 0,3 mnkr. Jämfört med budget som antogs i juni har det ändrade omvärldsläget påverkat främst högre räntor och inflation. Pensionskostnaderna har också ökat markant jämfört med juni, vilket indirekt beror på inflationen (genom höjda prisbasbelopp). Dessa faktorer gör att ett underskott uppkommer. Kommuner ska varje år upprätta en budget så att intäkterna överstiger kostnaderna. Undantag får dock ske om det finns synnerliga skäl för detta.

Mönsterås Kommun bedömer att det finns synnerliga skäl för att upprätta en budget där kostnaderna överstiger intäkterna för åren 2023 samt 2024. Detta med anledning av enskilda effekter kopplade till markant ökning av pensionskostnaderna. Pensionskostnaderna ökar med anledning av det nya pensionsavtalet för sektorn men också starkt av den ovanligt höga inflationen som påverkar prisbasbeloppet och indirekt pensionskulden. Mönsterås Kommun bedöms ha ett starkt eget kapital samt ha realiserbara tillgångar för att hantera de underskott som budgeteras för åren 2023 samt 2024. För år 2025 bedöms Mönsterås kommun nå det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till 1 % av skatteintäkter samt generella bidrag. Därmed bedöms synnerliga skäl enbart åberopas för de två kommande åren.

Budgeten baseras på en befolkning på 13 275 invånare för åren 2023-2025.

Budget 2023 (mnkr)	Budget 2023 (beslutad i juni -22)	Ökade PO- avgifter	Justeringar Budgettrapp	Interna ramflyttar	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunledningsförvaltning	72,64	0,19	6,90	0,66	80,39	80,39	80,39
Teknisk förvaltning	119,38	0,20		7,76	127,33	126,33	126,33
Miljö- och byggnadsnämnd	8,45	0,02			8,48	8,48	8,48
Kultur- och fritidsnämnd	14,03	0,02		0,01	14,06	14,06	14,06
Barn- och utbildningsnämnd	298,57	0,61			299,19	299,19	299,19
Socialnämnd	357,59	0,81	5,00	-8,42	354,97	354,97	354,97
Kommunala bolag	2,91				2,91	2,91	2,91
Övriga nämnder	21,19		0,59		21,78	21,48	21,48
Nämnderna totalt	894,77	1,85	12,49	0,00	909,11	907,81	907,81
Finans	63,90	-1,85	14,42		76,47	100,59	108,19
Avskrivningar	4,76		2,19		6,95	11,60	8,94
Skatteintäkter och statsbidrag*	-963,71		-8,49		-972,20	-1 005,78	-1 033,92
RUR			-7,66		-7,66	0,00	0,00
Effektiviseringskrav	0,00				0,00	-8,93	-17,87
Resultat	0,28				-12,67	-5,29	26,85

* Skatteunderlaget är baserat på 13.275 invånare.

Budget 2023 med ekonomisk flerårsplan 2024 - 2025

Budgeterat resultat för 2023 uppgår till -12,7 mnkr. För planåren 2024-2025 uppgår resultaten till -5,3 mnkr respektive 26,9 mnkr. Se beskrivning ovan av åberopande av synnerliga skäl för budget 2023 samt för planåret 2024.

Ej fördelade effektiviseringskrav uppgår till 8,9 mnkr år 2024 samt till 17,9 mnkr år 2025.

Budget 2023, plan 2024-2025 (mnkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunledningsförvaltning	80,39	80,39	80,39
Teknisk förvaltning	127,33	126,33	126,33
Miljö- och byggnadsnämnd	8,48	8,48	8,48
Kultur- och fritidsnämnd	14,06	14,06	14,06
Barn- och utbildningsnämnd	299,19	299,19	299,19
Socialnämnd	354,97	354,97	354,97
Kommunala bolag	2,91	2,91	2,91
Övriga nämnder	21,78	21,48	21,48
Nämnderna totalt	909,11	907,81	907,81
Finans	76,47	100,59	108,19
Avskrivningar	6,95	11,60	8,94
Skatteintäkter och statsbidrag*	-972,20	-1 005,78	-1 033,92
RUR	-7,66	0,00	0,00
Effektiviseringskrav	0,00	-8,93	-17,87
Resultat	-12,67	-5,29	26,85

* Skatteunderlaget är baserat på 13.275 invånare 2023-2025.

Resultaträkning och balansräkning för budget 2023, flerårsplan 2024 - 2025

RESULTATRÄKNING (mnkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens nettokostnad	-915,0	-934,2	-932,0
Avskrivningar	-71,1	-75,9	-73,3
Verksamhetens nettokostnad	-986,0	-1 010,1	-1 005,2
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utj	972,2	1 005,8	1 033,9
Skatteintäkter och statsbidrag	972,2	1 005,8	1 033,9
Verksamhetens resultat	-13,8	-4,3	28,7
Finansiella intäkter	9,8	9,8	9,8
Finansiella kostnader	-8,6	-10,8	-11,7
Finansnetto	1,2	-1,0	-1,9
Årets resultat	-12,6	-5,3	26,9

Det budgeterade resultatet för 2023 uppgår till -12,6 mnkr och för planåren 2024-2025 till -5,3 mnkr respektive 26,9 mnkr. Verksamhetens resultat är negativt för åren 2023 och 2024 vilket främst beror på markant ökade pensionskostnader. År 2025 prognostiseras ett överskott för verksamhetens resultat.

BALANSRÄKNING (mnkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Materiella/Immateriella anläggningstillgångar	1 076,8	1 100,7	1 150,3
Finansiella anläggningstillgångar	42,0	42,0	42,0
Kortfristiga fordringar	379,1	379,1	379,1
Kassa Bank	107,6	107,6	107,6
Summa tillgångar	1 605,5	1 629,4	1 679,0
Årets resultat	-12,6	-5,3	26,9
Övrigt eget kapital	851,8	839,2	833,9
Avsättningar	82,4	82,4	82,4
Långfristiga skulder	443,0	471,0	493,0
Kortfristiga skulder	240,9	242,1	242,8
Summa eget kapital och skulder	1 605,5	1 629,4	1 679,0

Balansräkningen förändras med årets investeringar på tillgångssidan. Ökningen på skuldsidan hänförs till ökning av de långfristiga skulderna för att finansiera investeringarna till den del som inte finansieras av det budgeterade resultatet och de simulerade avskrivningarna. Övriga variabler har lämnats oförändrade.

Investeringsbudget

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

Investeringsbudgeten för 2023 antogs i juni 2022 och uppgår till 119,7 mnkr, varav 47,7 mnkr avser skattefinansierade investeringar och 72,0 mnkr avser taxefinansierade investeringar. Antagen investeringsbudget för 2023 är 51,0 mnkr lägre än investeringsbudgeten för 2022. Budgeterade nettoinvesteringar för 2024 uppgår till 99,8 mnkr och för 2025 till 122,9 mnkr.

Investeringsbudget (mnkr)	2022	2023	2024	2025
Nettoinvesteringar	170,7	119,7	99,8	122,9
Intäkter	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Kostnader	172,8	121,8	101,9	125,0
- varav skattefinansierat	69,6	47,7	53,9	57,2
- varav taxefinansierat	101,1	72,0	45,9	65,7

I samband med denna budgetrapport 2023 har ingen förändring av investeringsbudgeten skett. Samtliga revideringar av investeringsbudgeten kommer att göras under början av år 2023. Detta i enlighet med ordinarie budgetprocess. Vid revideringen behandlas de projekt som inte blivit färdigställda under 2022 samt eventuella nya tillkommande investeringsprojekt.

IT-avdelningen

Förutom de återkommande investeringarna som görs gällande 1:1 satsningen för datorer till skolan, så är huvudparten av de investeringar som görs under 2023-2025 kopplade till förnyelsen av kommunens nätverk och datacenter (huvuddator). Dessa delar har varit igång under 7 år (datacenter 5 år) och behöver förnyas då möjligheten till support och säkerhetsuppdateringar annars försvinner.

Lokalförsörjningen

Under 2023 planeras fastighetsunderhåll av Torshaga äldreboende där en ombyggnad av köket ingår. Det är fönsterbyte, omläggning av tak för hela byggnaden inklusive solceller. Även en ombyggnad av köket på Krungårdsskolan ska projekteras och genomföras 2024-2025. Många byggnader har ett behov av underhåll. Mönsterås Hembygdsgård, Borggården på Parkskolan samt kommunförrådets klimatskal är prioriterade i budgeten.

Ledifiering, ventilation, utbyte av köksutrustning samt kylar och frysar är ett pågående mångårigt projekt som kommer fortsätta under åren framåt.

Uppstart av förädlingsstudie samt projektering av resultaten av inomhusmiljöutredningar är medräknat i arbetet under åren framåt.

Samhällsbyggnadsavdelningen

Ett skolsäkerhetsprojekt genomförs under innevarande år för att titta på säkra skolvägar. Där är Ölandsgatan exempelvis ett nämnt objekt. Fler insatser kommer att genomföras på utpekade vägar under åren. Asfaltering, ombyggnad av gator, vägar samt arbete med att skapa en central parkmiljö är ett rullande årligt arbete. När Coop i Mönsterås ska bygga nytt,

ska området mellan Coop och Elon byggas om vilket beräknas vara klart samtidigt som den nya butiken. Södra kajen i Mönsterås ska repareras och samtidigt ska en projektering av Hamnen etapp 4 genomföras. Hamnbassängen ska omdisponeras med nya bryggor enligt framtagen skiss av Pontona. När fler tomter säljs ska en utbyggnad av Företagsvägen genomföras. Exploateringsområde ska färdigställas. Där finns 20 nya tomter på Råsnäs, 7 tomter i Korpemåla samt Okneback etapp norr 20 tomter.

Efter att ortsanalysen i Timmernabben är klar ska en storlekplats byggas under 2023.

Stadsnät

För att knyta samtliga tätorter och resterande bostadsområden budgeteras 26,5 mnkr för budget- och planperioden. Det stora arbetet med att knyta ihop tätorterna är i det närmaste klart och under budget- och planperioden sker kompletteringar för att nå kringliggande områden. Kundförtätningar kommer att ske i redan utbyggda områden och tätorter då Telias kopparnät släcks helt under 2026. Under perioden kommer även redundanta förbindelser för att öka säkerheten och flera fiber förläggas in till kommunen för att realisera samarbete inom SydOstNet. Planen uppdateras via kommunens webbplats.

Vatten och Avlopp

Det största projektet är renoveringen och moderniseringen av Nynäs reningsverk. Därefter kommer projektering och renovering av Sandbäckshults vattenverk samt Gäddenäs reningsverk. Planerat är även att bygga ledningar för att möta biogasen som ska kopplas till Nynäs reningsverk. Ledningsförnyelse i Timmernabben, Blomstermåla samt Mönsterås är ett pågående arbete under åren framåt. Ledningsförnyelse i Fliseryd planeras att starta 2025. Utbytet till digitala vattenmätare kommer att fortsätta. Investering och utbyte av befintligt drift- och övervakningssystem samt utbyte och renovering av avloppspumpstationer fortsätter under året.

Renhållning

En ny återvinningsstation och omlastningsyta ska projekteras och byggas för att kunna ta hand om ökade volymer då insamlingsansvaret av förpackningar hamnar på kommunen. Med detta följer fastighetsnära insamling av förpackningar vilket innebär utbyte till andra soptunnor i kommunen.

Uppdrag i budget 2023

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

Övergripande uppdrag

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

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

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

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

Nämnder och förvaltningar ska vid nyanskaffning välja fossilbränslefria fordon och maskiner.

Riktade uppdrag

Kommunstyrelsen

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

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utarbeta digitaliseringsmål för kommunens verksamhet.

Kommunstyrelsen ska söka samarbeten med andra kommuner och aktörer kring digitalisering och innovationsteknik.

Det är viktigt att Mönsterås kommun säkerställer sin vattenförsörjning. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda och genomföra åtgärder för att säkra vattentillförseln i hela kommunen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda och genomföra åtgärder för att återföra rejektvatten från reningsverken.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda ytterligare insatser på enhetsnivå med fokus på rehabilitering och höjda frisktal.

Kommunstyrelsen ska tillsammans med berörda nämnder arbeta med begreppet Nära Vård.

Kommunstyrelsen ska tillsammans med övriga nämnder arbeta för att optimera användningen av kommunens verksamhetslokaler och utreda framtida behov.

Socialnämnden

Socialnämnden samt Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utveckla samverkan kring tidiga, förebyggande och främjande insatser för barn och ungdomar.

Socialnämnden tillsammans med Barn- och utbildningsnämnden och personalutskottet får i uppdrag att se över åtgärder som skulle kunna locka fler till vård- och omsorgsyrkena.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda införande av särskilda resursenheter för förbättrad verksamhet med hög kvalitet för elever med behov av särskilt stöd.

Barn- och utbildningsnämnden och näringslivschefen får i uppdrag att tillsammans med näringslivet se över möjligheterna för att utveckla den industritekniska utbildningen vid Mönsteråsgymnasiet.

Gemensamma uppdrag framgår även under avsnittet Socialnämnden.

Lån och borgen

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

Kommunen

Vid utgången av 2021 uppgick kommunens låneskuld till 265,0 mnkr. Under 2022 är låneskulden oförändrad. För 2022 - 2025 är den planerade investeringstakten fortsatt hög, vilket gör att budgeterade avskrivningar tillsammans med budgeterade resultat inte räcker för att finansiera budgeterade investeringar.

För 2022 finns det möjlighet, i enlighet med KF:s beslut, att nyupplåna ytterligare 55,0 mnkr, vilket skulle innebära en total låneskuld på 320,0 mnkr.

För 2023 bedöms nyupplåningen till 95,0 mnkr, total låneskuld på 415,0 mnkr.

För 2024 bedöms nyupplåningen till 28,0 mnkr, total låneskuld på 443,0 mnkr.

För 2025 bedöms nyupplåningen till 22,0 mnkr, total låneskuld på 465,0 mnkr.

I samband med revideringen av kommunens investeringsbudget under våren 2023 kan det bli aktuellt att revidera ovanstående nivåer för nyupplåning.

Kommunägda bolagen

Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för de kommunägda bolagens låneförpliktelser enligt vad som specificeras nedan jämte därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet skall beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp.

Mönsterås Bostäder AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 385 000 000 kr (ökning med 15 000 000 kr).

Ålem Energi AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 35 000 000 kr (ökning med 5 000 000 kr).

Ålem Energi Kraft AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 53 000 000 kr (ökning med 2 000 000 kr).

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

Mönsterås Utvecklings AB koncern beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 50 000 000 kronor (oförändrat).

Mönsterås Holding AB beviljas låneförpliktelser till ett totalt lånebelopp om 21 000 000 kronor (oförändrat).

Emåbygdens Vind AB beviljas låneförpliktelser från Mönsterås kommun till ett totalt lånebelopp om 6 200 000 kronor (minskning med 600 000 kr).

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar,

att anta ramar för budget 2023 samt ekonomisk flerårsplan för 2024-2025.

att i övrigt lägga budgetrapporten till handlingarna.

att kommunstyrelsen under år 2023 har rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder med totalt 95,0 mnkr.

att kommunstyrelsen under år 2023 har rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2023.

att såsom för egen skuld ingå borgen för de kommunägda bolagens låneförpliktelser enligt vad som specificeras ovan jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Sara Johansson

Ekonomichef

Mönsterås kommun

Investeringsbudget 2023-2025

Skattefinansierad verksamhet (kr)		Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Förvaltning/Avdelning	Investering			
KLF	Verksamhetssystem utveckling	700 000	700 000	700 000
Servicecenter	Webb, extern och intranät	500 000	800 000	500 000
Totalt Ekonomi/Kansli/Personal/Servicecenter		1 200 000	1 500 000	1 200 000
IT-avdelning	IT-infrastruktur	4 000 000	3 500 000	3 500 000
	Servrar	300 000	2 000 000	0
	Fastighetsnät data	200 000	200 000	200 000
	Ett-till-ett-satsning BUN	1 750 000	1 750 000	1 750 000
	Investering datorer/nät BUN	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Totalt IT-avdelning		9 050 000	10 250 000	8 250 000
Totalt Kommunledningsförvaltning		10 250 000	11 750 000	9 450 000
Gemensamt Tekn.	Inventarier	200 000	200 000	200 000
Totalt Gemensamt teknisk förvaltning		200 000	200 000	200 000
Kost/Städ	Måltidverksamhet	200 000	200 000	200 000
	Städmaskiner	200 000	580 000	200 000
Totalt Kost/Städ		400 000	780 000	400 000
Lokalförsörjning	Äldreboende	600 000	500 000	500 000
	Skolfastigheter	150 000	1 850 000	890 000
	Övriga Fastigheter	0	1 200 000	1 270 000
	Storkök	6 250 000	975 000	6 580 000
	Miljö & energiåtgärder	4 100 000	2 150 000	1 100 000
	Ventilation	0	2 200 000	5 000 000
	Klimatskal	2 500 000	4 500 000	3 000 000
	Säkerhet	800 000	100 000	100 000
	Utredningar	1 500 000	500 000	500 000
	Rivning	0	0	0
	Utemiljö	0	500 000	600 000
	Tillgänglighet	200 000	200 000	200 000
	Skadegörelse	0	0	0
Totalt Lokalförsörjning		16 100 000	14 675 000	19 740 000
Samhällsbyggnadsavd	Gator, vägar och GC-vägar	5 600 000	3 100 000	6 900 000
	Asfaltering befintliga gator, vägar och GC-vägar	3 500 000	3 500 000	3 500 000
	Stadsmiljö, parker, torg m.m.	750 000	2 100 000	1 600 000
	Lekplatser och badplatser	2 000 000	0	700 000
	Ortsanalyser	1 000 000	1 000 000	0
	Miljöprojekt	150 000	150 000	150 000
	Medfinansiering statlig/regional infrastruktur	0	3 000 000	0
	Fordon	0	700 000	500 000
	Kommunförrådet och utrustning	200 000	0	0
	Tillgänglighet	100 000	100 000	100 000
	Turism	100 000	4 100 000	5 100 000
	Exploateringsområden (intäkt)	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
	Exploateringsområden Bostäder	4 000 000	1 500 000	6 000 000
	Exploateringsområden Verksamheter	0	100 000	0
Totalt samhällsbyggnad		15 300 000	17 250 000	22 450 000
Totalt Tekniskt förvaltning		32 000 000	32 905 000	42 790 000
Gemensamt				
Föreningsnämnd	Ej fördelade resurser	-	-	-
Totalt Föreningsnämnd		0	0	0
Idrottsanläggningar	Traktor Konstgräs IP	0	500 000	0
	Passersystem Gymn/Sporthallar	550 000	0	0
	Bokningssystem	100 000	0	0
	Minitraktor/Robotklippare	150 000	150 000	0
	Permanent isbana	0	0	600 000
	Byte konstgräs	0	0	1 600 000
Totalt Idrottsanläggningar		800 000	650 000	2 200 000
Bibliotek	Konstnärlig utsmyckning	65 000	65 000	65 000
Totalt Bibliotek		65 000	65 000	65 000
Totalt Kultur- och fritidsnämnd		865 000	715 000	2 265 000

BUN inventarier	Ej fördelade resurser	500 000	500 000	500 000
	Mörkläggningsgardiner, symaskinbord mm	300 000	0	0
	Duschbås Ljungnäs, Alsterå, Tillinge, Mölstad	240 000	0	0
	Ljudsäkra för sekretess och elevhälsa.	225 000	0	0
	Uteförråd med tak för cykel Förskolan Eken och Blomman	0	300 000	0
	Utemiljö Förskolan Eken	0	210 000	0
	Inomhusmiljö - Förskolan Eken	0	270 000	0
	El-installation (Laddning elevdatorer)- Parkskolan.	0	100 000	0
	Ljudisolerat rum kurator/logoped- Alsterå- och Skytteanska skolan		250 000	0
	Redskap till Idrottshall.	150 000	150 000	150 000
Totalt Förvaltningsövergripande		1 665 000	1 530 000	650 000
Totalt Barn- och utbildningsnämnd		1 665 000	1 530 000	650 000
Soc inventarier	Ej fördelade resurser	0	0	1 000 000
	Satsning ett verksamhetssystem	0	0	1 000 000
	Trappklättrare och nya sängar SÄBO:n	350 000	0	0
	Införande fiberdragning till äldrelägenheterna Torshaga och Åshaga. Torshaga i första steget.	750 000	500 000	0
	Inventarier i samband med flytt till nya Måsen	800 000	0	0
	Effektivisering av Åshaga vid utbyggnad av Sjöhaga från 6 till 10 lgh		1 000 000	6 000 000
	Inventarier i samband med öppnande av nytt LSS-boende	0	500 000	0
Totalt Förvaltningsövergripande		2 900 000	7 000 000	2 000 000
Totalt Socialnämnd		2 900 000	7 000 000	2 000 000
Summa Skattefinansierad verksamhet		47 680 000	53 900 000	57 155 000
Taxefinansierad verksamhet (kr)				
Förvaltning/Avdelning	Investering	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunledningsförvaltning				
Stadsnät	Publikt nät	8 800 000	12 200 000	5 500 000
Totalt Stadsnät		8 800 000	12 200 000	5 500 000
Totalt Kommunledningsförvaltning		8 800 000	12 200 000	5 500 000
Teknisk förvaltning				
Vatten- och avlopp	Vattenverk, komplettering	7 100 000	10 600 000	12 100 000
	Avloppsverk, komplettering	23 500 000	1 600 000	11 100 000
	Pumpstationer, ombyggnader	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Vatten- o avloppsledningar, förnyelse	25 000 000	12 000 000	11 000 000
	Återb ledning till Biogasområde/Grimhult		-3 000 000	-3 000 000
	Vattenmätare	500 000	500 000	500 000
	Exploateringsområde Råsnäs	5 000 000	0	0
	Exploateringsområde VA Åsevadsgatan Coop	0	5 000 000	0
	Exploateringsområde Okneback 4:3	0	0	7 000 000
Totalt Vatten- och avlopp		62 100 000	27 700 000	39 700 000
Avfall	Avfallsanläggning Mörkeskog	500 000	500 000	500 000
	Ny återvinningscentral	500 000	5 000 000	10 000 000
	Nytt system förpackningar	100 000	500 000	10 000 000
Totalt Avfall		1 100 000	6 000 000	20 500 000
Totalt Tekniskt förvaltning		63 200 000	33 700 000	60 200 000
Summa taxefinansierad verksamhet		72 000 000	45 900 000	65 700 000
Sammanställning		Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Summa skattefinansierad verksamhet		47 680 000	53 900 000	57 155 000
Summa taxefinansierad verksamhet		72 000 000	45 900 000	65 700 000
Totalt investeringsbudget		119 680 000	99 800 000	122 855 000

