



**MÖNSTERÅS KOMMUN**

# **BUDGET 2019**

**Ekonomisk flerårsplan 2020-2021**

Antagen av Kommunfullmäktige 2018-06-18

## Innehållsförteckning

Inledning.....	2
Årets budgetprocess.....	2
Ekonomiska förutsättningar .....	2
Omvärldsanalys.....	3
Arbetsmarknad och lönebildning .....	3
Kommunernas ekonomi .....	3
Vårpropositionen.....	4
Välfärds miljarderna .....	4
Skatteunderlag.....	4
Befolkningsutveckling .....	5
Skattesats/utdebitering.....	5
Balanskrav.....	6
Resultatutjämningsreserv.....	6
Lån och borgen.....	6
Låneskuld.....	6
Borgensåtaganden.....	6
Målstyrning .....	7
Finansiella mål .....	7
Framtidsbild.....	7
Övergripande verksamhetsmål.....	7
Riktade övergripande verksamhetsmål .....	8
Uppdrag .....	8
Övergripande uppdrag.....	8
Riktade uppdrag .....	9
Budgetförutsättningar .....	10
Övergripande .....	10
Verksamhetens nettokostnader .....	10
Lönekostnader .....	10
Utökning av verksamheternas ramar .....	11
Driftbudget 2019 .....	12
Budget 2019, med justeringar .....	12
Budget 2019 med ekonomisk flerårsplan 2020 och 2021 .....	13
Resultatmål.....	13
Investeringsbudget.....	14

## Inledning

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

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

### Årets budgetprocess

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

Budgetarbetet inleddes i mars 2018 med en ekonomidag. Under ekonomidagen deltog nämndernas och kommunfullmäktiges presidier, förvaltningschefer samt ekonomer. Dagen inleddes med en omvärldsanalys av Per Sedigh på Avdelningen för ekonomi och styrning på Sveriges kommuner och landsting (SKL).

Respektive förvaltning presenterade föregående års resultat, nuläge för innevarande år, förutsättningar och utmaningar inför de kommande åren, benchmarking med andra kommuner, eventuella investeringsbehov samt målarbete.

Efter ekonomidagen valde budgetberedningen (KSAU) att bjuda in de stora förvaltningarna för att presentera sina verksamheter och dess utmaningar i mer detalj. Detta skedde under mars och april 2018.

Parallellt med detta arbetade budgetberedningen med mål, uppdrag, investeringsbudget, finansiella förutsättningar utifrån befolkning- och skatteunderlagsprognos etc. Budgetberedningen har vägt förvaltningarnas förslag mot de förutsättningar som skatteunderlaget medger.

Budgetberedningen lägger i slutet av maj fram ett budgetförslag som behandlas av kommunstyrelsen och som förväntas fastställas av kommunfullmäktige i mitten av juni.

Det budgetbeslut som tas av kommunfullmäktige i juni innehåller nämndernas ramar för driftbudget, investeringsbudget, finansiella mål, verksamhetsmål, uppdrag och skattesats samt eventuell nyupplåning.

Under hösten görs en avstämning mot budgetpropositionen, skatteunderlagsprognos och andra förändrade förutsättningar av större karaktär. Eventuella revideringar redovisas i en budgetrapport, som fastställs av kommunfullmäktige i december. I budgetrapporten finns nämndernas detaljbudgetar med texter och riktade mål redovisade.

Kommunens taxor för budgetåret beslutas av kommunfullmäktige i november för att träda ikraft vid årsskiftet.

### Ekonomiska förutsättningar

Mönsterås kommun har en god ekonomisk ställning och de positiva resultaten under de senaste åren har ytterligare förbättrat ekonomin. Resultaten för kommunen har varit positiva under lång tid och det finns därmed inget balanskravsresultat att hantera inför 2018.

En viktig förutsättning för att skapa god ekonomisk hushållning är att det finns en balans mellan löpande intäkter och löpande kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och statsbidrag.

Under perioden 2015 till 2017 har Mönsterås kommuns nettokostnader ökat markant. Dock har skatteintäkter och statsbidrag ökat i ännu större utsträckning för denna period, vilket till stor del beror på tillfälliga anslag med anledning av den stora flyktinginvandringen.

## Omvärldsanalys

I Sverige råder fortfarande högkonjunktur och SKL (Sveriges kommuner och landsting) gör bedömningen att BNP kommer att växa med närmare 3,0 % under innevarande år. Fram till nu har det framför allt varit den inhemska efterfrågan som drivit tillväxten i Sverige. Under 2019 förväntas dock den inhemska efterfrågan att försvagas. Detta vägs upp med en bättre utveckling i omvärlden, vilket istället gynnar den svenska exporten.

Tillväxten när det gäller investeringar förväntas trappa ner under det kommande året. Det är framför allt bostadsbyggandet som inte kommer att kunna växa i samma takt som tidigare. Även hushållens och kommunsektorns konsumtion beräknas öka långsammare än tidigare.

SKL bedömer att högkonjunkturen når sin kulmen i början av 2019 och att BNP-tillväxten sjunker ganska kraftigt under 2019 och 2020.

Det inhemska inflationstrycket är svagt. Inflationen som har legat på en väldigt låg nivå ökade under 2017 men Riksbanken har trots detta avvaktat med att höja styrräntan. I takt med att styrräntan från början av 2019 stegvis förväntas höjas stiger också de räntor som påverkar hushållens ekonomi.

### Arbetsmarknad och lönebildning

Med anledning av den kraftiga befolkningsökningen i Sverige de senaste åren har bland annat antalet anställda lärare, förskollärare, sjuksköterskor och socialsekreterare ökat kraftigt. Trots den stora befolkningsökningen råder det brist på arbetskraft inom många områden och den offentliga sektorn har svårt att rekrytera personal med efterfrågad kompetens.

Genom att antalet arbetade timmar inte beräknas öka alls under 2019 sker en snabb inbromsning av tillväxten i skatteunderlaget. Detta kommer att innebära stora utmaningar för Sveriges kommuner då behoven inom skola, vård och omsorg växer i takt med den snabba befolkningsutvecklingen.

Löneutvecklingen förväntas bli fortsatt dämpad de kommande åren. De löneavtal som slutits ligger på låga nivåer och löneglidningen är låg.

Under 2016 och 2017 ökade antalet arbetade timmar snabbare än arbetskraftsutbudet, vilket gör att arbetslösheten ligger på en låg nivå. Fortfarande finns det dock stora skillnader mellan olika grupper på arbetsmarknaden. Arbetslösheten hos inrikes födda i åldern 20-64 år uppgick under första kvartalet 2018 till 5,8 %. Motsvarande siffra för utrikes födda var 15,2 %.

Prognosindikatorer (procentuell förändring)	2017	2018	2019	2020	2021
BNP	2,7	2,9	2,1	1,4	1,6
Arbetslöshet (relativ)	6,7	6,2	6,3	6,5	6,6
Löneutveckling	2,7	2,9	3,1	3,4	3,5
KPI	1,8	1,7	2,1	2,8	2,8
Reporänta (31/12)	-0,50	-0,25	0,00	0,50	1,00

Tabell 1: Prognosindikatorer 2017-2021. Källa: SKL, Riksbanken

### Kommunernas ekonomi

Befolkningen i Sverige växer, särskilt i yngre och äldre åldrar, vilket gör att kommunernas kostnader för välfärd har ökat markant. De senaste årens befolkningsökningar har inneburit tre gånger så snabba ökningsar av kostnader för välfärd jämfört med tidigare år.

Ökningen i befolkningen beror främst på invandringen men också på ett totalt födelseöverskott i riket. Födelseöverskottet beror delvis på att de stora barnkullarna från slutet av 1980-talet och början av 1990-talet kommit upp i barnafödande ålder, men också på att relativt många av den invandrade befolkningen är i barnafödande ålder.

Utöver den snabba ökningen av barn och unga ökar kostnaderna för hälso- och sjukvården samt äldreomsorg med anledning av att den stora fyrtiotalistgenerationen blir allt mer märkbar inom dessa verksamheter.

Även i Mönsterås kommun märks de ökade behoven inom framför allt förskole- och grundskoleverksamheterna samt inom vård- och omsorgsverksamheterna.

Dessa demografiska förändringar innebär ett fortsatt ökat tryck på kommunerna genom att de snabbast växande åldersgrupperna är de som har störst behov av kommunernas verksamheter. Samtidigt visar prognosen att antalet personer i yrkesverksam ålder ökar väsentligt långsammare än den totala befolkningen.

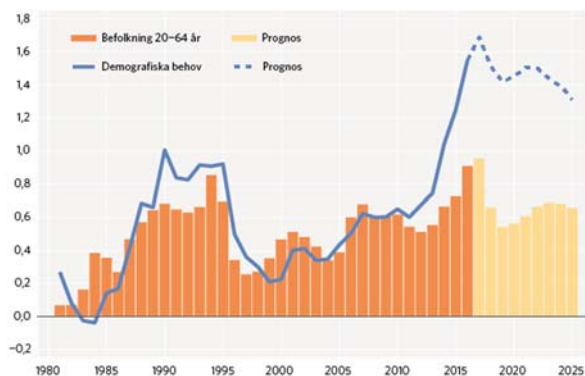


Diagram 1: Befolkningsutveckling och demografiska behov 1980-2025 (procentuell förändring). Källa: SKL

Diagram 1 visar att utvecklingen av de demografiska behoven och antalet personer i yrkesverksam ålder tidigare har följts åt relativt väl. Framöver sker det dock en förändring då den yrkesverksamma delen av befolkningen (20-64 år) inte prognostiseras öka i alls samma omfattning som de demografiska behoven.

För att kommunernas intäkter och kostnader ska gå ihop framöver kommer det att krävas åtgärder. Sannolikt kommer anpassningar att ske genom en kombination av skatthöjningar, effektivisering av verksamheter, omprioriteringar, höjda statsbidrag samt försämrade ekonomiska resultat.

## Vårpropositionen

Den 16 april presenterade regeringen en värändringsbudget för 2018 (2017/18:99) samt 2018 års ekonomiska vårproposition (2017/18:100). Vårändringsbudgeten anger förändringar i nuvarande års budget men det är inga stora förändringar. Nedan sammanfattas satsningarna för kommunerna 2018;

- Digitalisering inom funktionsomsorg och äldreomsorg, 350 mnkr.
- Förstärkning av sommarjobb för unga, 100 mnkr.
- Ökade medel för att ensamkommande barn ska bo kvar i vistelsekommunen, 200 mnkr.
- Fler böcker till förskolan, 50 mnkr.
- Utökad byggbonus, 95 mnkr.

Ovanstående satsningar tillförs kommunerna för innevarande år men det framgår inte om satsningarna kommer att vara långsiktiga.

## Välfärdsmiljarderna

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

på samma sätt som det kommunalekonomiska utjämningsystemet och delvis med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och antal nyanlända i respektive kommun.

Från början är andelen av pengarna som fördelas utifrån antalet asylsökande och antalet nyanlända större för Mönsterås kommun än den andel som fördelas utifrån utjämningsystemet. En successiv förändring av fördelningsmodellen sker för att från och med år 2021 helt ingå i den kommunalekonomiska utjämningsmodellen.

Fördelning av välfärdsmiljarderna, Mönsterås kommun (mnkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Fördelning, utjämningsystem	2,8	2,8	4,6	6,5	9,3
Fördelning, asylmottagande	18,3	18,1	11,3	6,8	0,0
<b>Totalt</b>	<b>21,1</b>	<b>20,9</b>	<b>16,0</b>	<b>13,3</b>	<b>9,3</b>

Tabell 2: Fördelning av välfärdsmiljarderna, Mönsterås kommun

I budgetpropositionen 2018 beslutade riksdagen att tillföra ytterligare 5 miljarder kronor till kommuner och landsting från 2019 och ytterligare 5 miljarder kronor från 2020. Dessa nya tillskott förs till det generella statsbidrag och fördelas till kommuner och landsting endast utifrån invånarantal, och finns således inte med i sammanställningen ovan.

Som tabell 2 visar innebär tillskottet för Mönsterås kommun 20,9 mnkr för 2018. Beloppet sjunker för varje år med anledning av en successiv förändring av fördelningsmodellen.

Tidigare beräkningar har visat ett prognostiserat tillskott på 17,8 mnkr för Mönsterås kommun 2019. I mitten av maj 2018 presenterades en ny beräkning som visar på ett belopp som är 1,8 mnkr lägre, det vill säga 16,0 mnkr för 2019.

För 2020 är prognosen att tillskottet uppgår till 13,3 mnkr och för 2020 till 9,3 mnkr. Dessa belopp är inräknade i planårens budgeterade skatteintäkter.

## Skatteunderlag

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

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

Skattekraftsutvecklingen i Mönsterås kommun har kortsiktigt mindre betydelse för kommunen jämfört med utvecklingen i riket. Detta med anledning av att inkomstutjämningsystemet utjämnar skattekraften mellan kommunerna. Däremot är kommunens befolkningsutveckling viktig. En ökning av invånarantalet med 100 personer ger ökade skatteintäkter för Mönsterås kommun med ungefär 5,6 mnkr per år.

Regeringen, Ekonomistyrningsverket samt SKL tar kontinuerligt fram prognoser för utvecklingen av skatteunderlaget. I tabell 3 presenteras de tre institutens april-prognoser avseende procentuell förändring jämfört med tidigare år för perioden 2017-2021.

Skatteunderlagsprognoser	2017	2018	2019	2020	2021
SKL	4,5	3,8	3,2	3,1	3,7
Regeringen	4,5	3,6	3,9	3,7	3,5
Ekonomistyrningsverket	4,5	3,4	3,5	3,2	2,9

Tabell 3: Skatteunderlagsprognoser, procentuell förändring

Regeringens prognos visar klart starkare tillväxt av skatteunderlaget än SKL:s bedömningar. Detta beror på att regeringen har en mer positiv syn på sysselsättningsutvecklingen, vilket i sin tur beror på att regeringen räknar med att det fortfarande råder högkonjunktur vid utgången av 2021. SKL:s bedömning är att högkonjunkturen når sin topp under 2019 och att en avmattning sedan kommer att ske. Ekonomistyrningsverket tror på en mindre ökning av skatteunderlaget än SKL om man ser till hela prognosperioden. Ekonomistyrningsverkets prognos utgår från en lägre tillväxt de närmaste åren och en högre tillväxt i slutet av prognosperioden.

Mönsterås kommuns budget 2019 med ekonomisk flerårsplan 2020-2021 utgår från SKL:s april-prognos för skatteunderlagets utveckling.

## Befolkningsutveckling

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

Beräkning av kommunens skatteintäkter görs med hjälp av SKL:s skatteunderlagsprognoser,

som i sin tur baseras på befolkningssiffran i kommunen per den 1 november årligen.

Antalet invånare i Mönsterås kommun uppgick vid årsskiftet 2017/2018 till 13 498 personer, vilket innebär en ökning med 103 invånare under 2017. Per 1:e november 2017 uppgick Mönsterås kommuns befolkning till 13 487 invånare.

Budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 baseras på en högre befolkningsprognos än tidigare budget. Tabell 4 visar att prognosen har räknats upp med ytterligare 50 invånare från och med 2019 och att denna prognos ligger fast under planåren 2020-2021.

Befolkningsprognos	2017	2018	2019	2020	2021
Befolkning per 31/12	13 498	-	-	-	-
Fastställt i skatteunderlag	13 237	13 487	-	-	-
Befolkningsprognos	13 150	13 450	13 500	13 500	13 500

Tabell 4: Befolkningsprognos, Mönsterås kommun

Under de första tre månaderna 2018 har befolkningsutvecklingen i Mönsterås kommun varit positiv med 47 invånare. Både utrikes flyttningsnetto och inrikes flyttningsnetto är positivt för de första månaderna av året medan födelsenettet är negativt. Under perioden januari-mars 2018 har det fötts 36 barn i kommunen medan 50 personer har avlidit. Under samma period 2017 ökade befolkningen i Mönsterås kommun med sex invånare.

Medelåldern i Mönsterås kommun är 44,2 år, vilket är något högre än medelåldern i Kalmar län 43,8 år och för riket 41,2 år.

## Skattesats/utdebitering

Skattesatsen för Mönsterås kommun uppgår till 21,41 kronor och föreslås vara oförändrad under budget- och planperioden.

Kommunalskatt 2018, Kalmar län			
Västervik	21,16	Högsby	21,71
Mönsterås	21,41	Kalmar	21,81
Mörbylånga	21,41	Hultsfred	21,91
Torsås	21,43	Oskarshamn	22,26
Borgholm	21,58	Nybro	22,33
Emmaboda	21,71	Vimmerby	22,36

Tabell 5: Kommunalskatt 2018, Kalmar län.

Jämfört med kommunerna i Kalmar län ligger Mönsterås kommun bland de kommunerna med lägst skattesats, vilket visas i tabell 5. Den

genomsnittliga kommunalskatten i länet uppgår till 21,77 % och för riket till 20,74 %.

### Balanskrav

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

Mönsterås kommun har haft positiva resultat varje år sedan balanskravet infördes och har därmed inget balanskrav att återställa.

### Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige i Mönsterås kommun fattade 2013 beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR). RUR kan användas för att utjämna intäkter och kostnader över en konjunkturcykel, vilket innebär en möjlighet att täcka underskott i samband med framtida lågkonjunkturer med överskott från tidigare år.

Enligt Mönsterås kommuns riktlinjer får den del av årets resultat som överstiger 2,5 % 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 5 % av de senaste tre årens genomsnittliga nivå på skatteintäkter och generella statsbidrag. Mönsterås kommun har till och med 2017 avsatt totalt 33,9 mnkr till RUR.

## Lån och borgen

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

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

### Låneskuld

Kommunens låneskuld vid utgången av 2017 uppgick till 30 mnkr. Totalt under perioden 2018 - 2021 ligger de planerade investeringarna på nästan 500 mnkr, och därför beräknas låneskulden fortsätta att öka.

Med anledning av den höga investeringstakten beräknas låneskulden öka med 85 mnkr under 2018, vilket ger en total låneskuld på 115 mnkr.

För 2019 bedöms nyupplåningen till 50 mnkr, vilket ger en total låneskuld på 165 mnkr.

För 2020 bedöms nyupplåningen till 10 mnkr, vilket ger en total låneskuld på 175 mnkr.

För 2021 bedöms att ingen nyupplåning behövs.

### Borgensåtaganden

Borgensåtaganden för de kommunala bolagen beslutas i budgetrapporten i december 2018.

## Målstyrning

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

### Finansiella mål

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

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

- Kommunens resultat över mandatperioden ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet för varje enskilt år ska vara positivt.
- Investeringar för den skattefinansierade verksamheten ska ske utan nyupplåning över mandatperioden. Undantag får göras för enstaka stor investering med lång ekonomisk livslängd.
- För den taxefinansierade verksamheten ska nyinvesteringarna långsiktigt finansieras via den av fullmäktige beslutade taxan och tidigare års fonderingar.
- Taxornas storlek ska vara i likhet med snittet i länet och jämförbara kommuner.

### Framtidsbild

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

Under 2018-2019 kommer en tillväxtstrategi för Mönsterås kommun tas fram. Dokumentet kommer att innehålla mål för samtliga av kommunens verksamheter samt de kommunal-ägda bolagen.

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

## Övergripande verksamhetsmål

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

Enligt god ekonomisk hushållning ska 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.

Verksamheterna ska, på ett mätbart sätt, redovisa vad som görs inom följande målformuleringar;

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



## Riktade övergripande verksamhetsmål

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

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

De riktade övergripande verksamhetsmålen för Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden gäller för 2018 och kommer att ses över och eventuellt revideras inför 2019.

### Barn- och utbildningsnämnden

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

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

Följande mål ska stödja arbetet mot förbättrade kunskapsresultat:

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

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

- Alla verksamheter ska sätta upp minst ett eget mål.

### Socialnämnden

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

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

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

## Uppdrag

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

### Övergripande uppdrag

Nämnder, förvaltningar och bolag får i uppdrag att arbeta med verksamhetsutveckling för att alla delar i verksamheten ska bedrivas så effektivt som möjligt utifrån medborgarnas behov. Befintliga verksamheters 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.

Inom kommunens olika verksamhetsområden pågår ett aktivt kvalitetsarbete med syfte att utveckla den kommunala servicen och dess kvalitet. Samtliga nämnder och förvaltningar ska aktivt verka för att öka 24-timmarstjänsterna på hemsidan.

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

Mönsterås kommun har under de senaste åren haft en bra befolkningsutveckling. En stor del av befolkningsökningen beror på inflyttning från utlandet. Mot den bakgrunden är det angeläget att den kommunala organisationen på alla nivåer arbetar aktivt med integration, etablering och boendefrågor. Nämnder, förvaltningar samt bolag ska redovisa sitt integrationsarbete.

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

## Riktade uppdrag

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens uppdrag att styra en genomsynning av hela kommunens ekonomi fortsätter. Samtliga förvaltningar ska delta i arbetet och syftet är att identifiera effektiviseringsåtgärder på minst 10,0 mnkr från helåret 2020. Uppdraget gäller redan för 2018 då åtgärderna ska ha 20 % genomslag, vilket innebär 2,0 mnkr. Under 2019 ska åtgärderna ha 50 % genomslag, vilket innebär 5,0 mnkr.

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

Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över näringslivsrådets funktion samt involvera handelsföretagen i arbetet.

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

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

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

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utarbeta digitaliseringsmål för kommunens verksamhet.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda och genomföra lämpliga förändringar och effektiviseringar av förvaltningsstrukturerna med anledning av förändringar i den politiska organisationen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda att förlägga ytterligare kommunal verksamhet i olika kommundelar.

### **Socialnämnden**

Socialnämnden får tillsammans med kommunens IT-avdelning i uppdrag att samordna IT-arbetet.

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Barn- och utbildningsnämnden får tillsammans med kommunens IT-avdelning i uppdrag att samordna IT-arbetet.

Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att presentera hur kommunen med den nya familjecentralen kan skapa mer av öppna förskolan.

Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att presentera hur vi bäst skapar resurssmarta och effektiva förskoleenheter som ett led i kommunens effektiviseringsarbete.

## Budgetförutsättningar

Som underlag till budget 2019 har 2018 års budget använts. Nämndernas anslag i budget 2019 anges i 2017-års lönenivå. Budget för löneökningar tilldelas respektive nämnd efter att lönerrevisionen är klar.

### Övergripande

Skatteunderlagsberäkningen som bygger på SKL:s beräkningar efter vårpropositionen 2018 styr nivån på budgetramen som kan fördelas till förvaltningarna. Skatteunderlaget innebär en uppräknig av budgeterade skatteintäkter och statsbidrag med 10,4 mnkr för 2019 jämfört med antagen budget 2018. Motsvarande siffror för 2020 och 2021 är 5,8 mnkr respektive 4,3 mnkr.

Budgeten är baserad på en befolkningsprognos på 13 500 invånare i Mönsterås kommun, för budgetåret 2019 liksom för planåren 2020-2021. Befolkningsprognosen har höjts med 50 invånare jämfört med budget 2018. Den justerade befolkningsprognosen ger ett tillskott på 2,8 mnkr per år.

Ramjusteringar har gjorts i form av utökningar till nämndernas verksamheter på totalt 17,7 mnkr. Utökningarna har fördelats mellan nämnderna och förklaras ytterligare på kommande sida under respektive nämnds rubrik. Samtidigt som utökning av nämndernas budgetramar sker ska nämnderna vara med och finansiera utökningen av stödfunktioner på Kommunledningskontoret med sammanlagt 5,5 mnkr.

I budget för 2019 ligger ett effektiviseringskrav på 5,0 mnkr. Motsvarande krav för 2020-2021 uppgår till 10,0 mnkr. Kopplat till effektiviseringskravet ligger ett uppdrag till Kommunstyrelsen att tillsammans med övriga förvaltningar göra en genomlysning av kommunens ekonomi och identifiera åtgärder på minst 10,0 mnkr från helåret 2020. Åtgärdsförslagen skall ha 50 % genomslag under 2019.

Från och med 2020 ligger ett ofördelat besparingskrav på 1,0 % av verksamheternas nettokostnader. Motsvarande krav för 2021 ligger på 2,0 % av verksamheternas nettokostnader.

Justeringar 2019 i tabellen på sida 12 avser effektiviseringsåtgärder som del av uppdraget om effektiviseringskrav.

### Verksamhetens nettokostnader

Kommunens förvaltningar har ett hårt tryck till följd av den stora invandringen. Hur situationen kommer att se ut 2019 och framåt är osäkert. Den offentliga sektorn har tidigare tilldelats extra resurser för att klara den ökade efterfrågan. Försättningsvis gäller för kommunen att vara vaksam och anpassa verksamheterna för både ökning och minskning efter rådande situation.

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

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

De medel som tilldelas nämnderna i samband med budget 2019 har prioriterats utifrån de förutsättningar som erhållits från bland annat vårpropositionen. Om budgetpropositionen, hösten 2018, innehåller riktade satsningar inom något område som budgetberedningen riktat medel till innan budgetpropositionen varit känd kan dessa satsningar förändras under hösten.

### Lönekostnader

Löneutvecklingen är en betydande faktor för kommunens ekonomi. En procents löneökning innebär en ökad kostnad på drygt 5,0 mnkr per år. Löneökningsmedel för 2019-2021 har beräknats utifrån SKL:s prognos över vad lönerrevisionerna beräknas att medföra.

SKL:s förslag avseende nivån på arbetsgivaravgifterna för 2019 ligger på samma nivå som för 2018.

### Avskrivningar

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

Nämnderna kompenseras för ökade/minskade avskrivningskostnader.

## Utökning av verksamheternas ramar

### **Kommunledning/Kommunledningskontor**

Kommunledningskontoret får en ramökning med 4,4 mnkr, vilket framför allt avser utökade stödtjänster inom IT, personal, ekonomi och service. Kommunledningen och kommunledningskontoret ska genom effektivisering i verksamheterna finansiera utökningen av stödtjänster med 0,2 mnkr respektive 0,8 mnkr

På kommunledningskontoret har ett par åtgärder kopplade till effektiviseringsuppdraget identifierats, vilket innebär en ramminskning på 0,54 mnkr. Det handlar om nytt avtal för stadsnäts intäkter samt införande av e-löne-specifikationer till kommunens personal.

### **Teknisk förvaltning**

Teknisk förvaltning får en ramökning med 1,9 mnkr. Ramökningen beror framför allt på utökningar inom kost och städ, lokalförsörjning samt fastighetsavdelningen. Detta med anledning av att andra förvaltningars verksamheter växer i takt med befolkningsökningen. Teknisk förvaltnings ramökning ska också bland annat täcka ökade behov inom räddningstjänsten samt ökade kostnader för livsmedel.

Teknisk förvaltning ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 1,0 mnkr.

### **Byggnadsnämnden**

Byggnadsnämnden får en ramökning med 0,25 mnkr för ökade behov inom plan- och byggverksamheten.

Byggnadsnämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 0,08 mnkr. En effektivisering på ytterligare 0,08 mnkr görs genom sammanslagning av byggnadsnämnden och miljönämnden.

### **Föreningsnämnden**

Föreningsnämnden tilldelas en ramökning på 0,2 mnkr med anledning av ökade behov i verksamheterna.

Föreningsnämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med

0,04 mnkr. En effektivisering på ytterligare 0,08 mnkr görs genom sammanslagning av föreningsnämnden och kulturnämnden.

### **Kulturnämnden**

Kulturnämnden tilldelas en ramökning på 0,15 mnkr med anledning av ökade behov i verksamheterna.

Kulturnämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 0,08 mnkr. En effektivisering på ytterligare 0,08 mnkr görs genom sammanslagning av föreningsnämnden och kulturnämnden.

### **Miljönämnden**

Miljönämnden tilldelas en ramökning på 0,09 mnkr med anledning av ökade behov i verksamheterna.

Miljönämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 0,08 mnkr. En effektivisering på ytterligare 0,08 mnkr görs genom sammanslagning av byggnadsnämnden och miljönämnden.

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Barn- och utbildningsnämnden tilldelas en ramökning på 6,1 mnkr med anledning av ökande verksamheter inom barnomsorg, grundskola och grundsärskola.

Barn- och utbildningsnämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 1,6 miljoner kronor. Detta genom effektivisering i verksamheterna.

### **Socialnämnden**

Socialnämnden tillförs 4,6 mnkr för de ökade behov som framställts till budgetberedningen. Nämnden ser utökade behov inom ett flertal verksamheter, med anledning av fler ärenden och mer omfattande ärenden. Tillskottet ska också täcka ökat behov inom Individ- och familjeomsorgen kopplat till familjehemsverksamheten.

Socialnämnden ska finansiera utökningen av stödtjänster på kommunledningskontoret med 1,6 miljoner kronor.

## Driftbudget 2019

### Budget 2019, med justeringar

I tabellen nedan redovisas de justeringar som har gjorts i budget 2019 jämfört med plan 2019, utifrån antagen budget 2018 med ekonomisk flerårsplan 2019-2020 som antogs av Kommunfullmäktige i december 2017. Tabellen nedan är en sammanfattning av de finansiella förutsättningar och ramjusteringar som har presenterats i text och tabeller tidigare i dokumentet.

Budget 2019 (mnkr)	Plan 2019	Utökning 2019	Stödtjänster fördelning	Befolkning + 50 inv.	Justeringar 2019	Budget 2019
Kommunledning	12,11	0,00	-0,20			11,91
Kommunledningskontor	52,65	4,40	-0,80		-0,54	55,71
Teknisk förvaltning	127,89	1,90	-1,00			128,79
Byggnadsnämnd	-0,36	0,25	-0,08		-0,08	-0,26
Kommunala bolag	2,41	0,00	0,00			2,41
Föreningsnämnd	3,06	0,20	-0,04		-0,08	3,15
Kulturnämnd	7,72	0,15	-0,08		-0,08	7,71
Miljönämnd	4,27	0,09	-0,08		-0,08	4,21
Barn- och utbildningsnämnd	267,15	6,10	-1,60			271,65
Socialnämnd	284,96	4,60	-1,60			287,96
Övriga nämnder	2,36	0,00	0,00			2,36
<b>Nämnderna totalt</b>	<b>764,23</b>	<b>17,69</b>	<b>-5,48</b>		<b>-0,84</b>	<b>775,59</b>
Finans	42,01					42,01
Skatteintäkter och statsbidrag*	-788,84			-2,76	-10,39	-801,99
Välfärdsmiljarderna - per invånare	-4,65				0,00	-4,65
Välfärdsmiljarderna - per asylsökande	-12,95				1,62	-11,33
Effektiviseringskrav	-5,00		1,48		0,84	-2,68
<b>Resultat</b>	<b>5,20</b>					<b>3,04</b>

Utifrån de behov och äskanden som respektive nämnd framfört till budgetberedning har budgetberedningen vägt nämndernas förslag mot de förutsättningar som skatteunderlaget medger. Ramjusteringarna presenteras per nämnd i kolumn "Utökning 2019" i tabellen ovan.

Kommunledningskontorets budgetramar utökas för att skapa möjligheter till fler centralt placerade stödtjänster. Detta finansieras via samtliga nämnder och fördelningen mellan nämnderna presenteras i kolumn "Stödtjänster fördelning" i tabellen ovan.

Budgeten för 2019 bygger på en befolkningsprognos på 13 500 invånare, vilket innebär en ökning med 50 invånare jämfört med tidigare beräkning. Effekten av detta blir ökade skatteintäkter på 2,8 mnkr.

Kolumnen "Justeringar 2019" innehåller dels de effektiviseringsåtgärder som beskrivits tidigare i dokumentet och som räknas av från effektiviseringskravet och dels justering av skatteintäkter och statsbidrag med anledning av ny skatteunderlagsprognos.

Justeringarna innebär ett budgeterat resultat för 2019 på 3,0 mnkr att jämföra med tidigare budgeterat resultat på 5,0 mnkr.

## Budget 2019 med ekonomisk flerårsplan 2020 och 2021

Budgeterat resultat för 2019 uppgår till 3,0 miljoner kronor. För 2020 budgeteras ett resultat på 6,3 miljoner kronor och för 2021 ett resultat som uppgår till 11,6 miljoner kronor.

Budget 2019 , plan 2020-2021 (mnkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunledning	11,91	11,91	11,91
Kommunledningskontor	55,71	56,16	56,16
Teknisk förvaltning	128,79	128,79	128,79
Byggnadsnämnd	-0,26	-0,26	-0,26
Kommunala bolag	2,41	2,41	2,41
Föreningsnämnd	3,15	3,15	3,15
Kulturnämnd	7,71	7,71	7,71
Miljönämnd	4,21	4,21	4,21
Barn- och utbildningsnämnd	271,65	271,65	271,65
Socialnämnd	287,96	287,16	287,16
Övriga nämnder	2,36	2,06	2,06
<b>Nämnderna totalt</b>	<b>775,59</b>	<b>774,94</b>	<b>774,94</b>
Finans	42,01	57,11	72,61
Skatteintäkter och statsbidrag*	-801,99	-819,61	-836,66
Välfärdsmiljarderna - per invånare	-4,65	-6,51	-9,30
Välfärdsmiljarderna - per asylsökande	-11,33	-6,80	0,00
Solhem - driftskostnader	0,00	10,00	10,00
Framtida besparingskrav, 1 % årligen	0,00	-7,75	-15,50
Effektiviseringskrav	-2,68	-7,68	-7,68
<b>Resultat</b>	<b>3,04</b>	<b>6,30</b>	<b>11,58</b>
Andel av skatteintäkter och statsbidrag	0,4%	0,8%	1,4%

### Resultatmål

De budgeterade resultaten för de enskilda åren räcker inte för att uppfylla målet om att resultatet ska uppgå till 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Målet gäller dock per mandatperiod men resultatnivåerna för planåren 2020-2021 behöver i samband med kommande budgetarbete höjas för att skapa förutsättningar att uppnå resultatmålet för den kommande mandatperioden. För respektive enskilt år är budgeterade resultat positiva.

Effektiviseringskravet ökar från 5,0 mnkr till 10,0 mnkr mellan åren 2019 och 2020. Redan identifierade åtgärder har i tabellen ovan avräknats från effektiviseringskravet.

Från och med 2020 ligger ett ofördelat besparingskrav på 1,0 % av verksamheternas nettokostnader, vilket innebär 7,75 mnkr. Motsvarande krav för 2021 ligger på 2,0 % av verksamheternas nettokostnader, vilket innebär 15,5 mnkr.

## Investeringsbudget

Mönsterås kommun står inför stora investeringar de kommande åren, både när det gäller fiberutbyggnad, VA-utbyggnad och sanering av VA-ledningar, nya förskoleavdelningar, ny- och ombyggnationer, gator/vägar samt gång- och cykelvägar.

Den totala investeringsbudgeten för 2019 uppgår till 108,8 mnkr, varav 53,2 mnkr avser taxefinansierad verksamhet. För 2020 och 2021 uppgår investeringsbudgeten till 74,5 mnkr respektive 70,0 mnkr. Nedan kommenteras några av de större investeringarna.

### IT-avdelningen

Arbetet med att modernisera kommunens IT-infrastruktur och bygga ut nätet till samtliga verksamhetslokaler påbörjades under 2015. Stora delar av arbetet är klart men behoven ökar ständigt och teknikutvecklingen är en bas för verksamheterna. En viktig del i arbetet är att få modern teknik till skolan samt ett-till-ett-satsningen som innebär att alla elever från årskurs 4 ska ha tillgång till en egen dator.

### Lokalförsköningen

Med anledning av ökat antal elever inom barnomsorg och grundskola görs ytterligare investeringar i skolfastigheter. De största investeringarna under budget- och planperioden är planerade på Ljungnässkolan samt Mölstads-skolan.

Flera av köken inte kommunens verksamheter är i behov av åtgärder. Detta gäller bland annat köken på Krungårdsskolan, Ljungnässkolan samt Torshaga.

Fortsatta investeringar för Miljö- och energi-åtgärder finns budgeterade för budget- och planperioden.

Utöver detta planeras bland annat investeringar på skolgårdar, säkerhetshöjande åtgärder samt åtgärder för ökad tillgänglighet

### Gata/Park

De största projekten inom gata/park under budget- och planperioden avser komplettering av gatubelysning utmed viktiga cykelvägar, asfaltering med anledning av eftersatt underhåll på många gator. En ny bro planeras vid Oknöström.

Ortsanalys Ålem kommer att genomföras under perioden och vidare görs satsningar på kommunens lekplatser samt badplatser.

### Mönsterås stadsnät

För att knyta samtliga tätorter och resterande bostadsområden budgeteras 40 mnkr för budget- och planperioden. Det stora arbetet med att knyta ihop tätorterna är i det närmaste klart och under budget- och planperioden sker kompletteringar för att nå kringliggande områden. Planen uppdateras via kommunens hemsida.

### Vatten och Avlopp

De största projekten inom VA-verksamheten under budget- och planperioden avser Sandbäckshults vattenverk, sanering av vatten- och avloppsledningar, nytt ställverk vid Nynäs avloppsverk, upprustning av vattentornet i Blomstermåla samt en utloppstub vid Gäddenäs avloppsverk.

VA-utbyggnad på landsbygden fortsätter under budget- och planperioden med Skälleryd samt en första etapp på Nydala.

Total investeringsbudget för VA-verksamheten under budget- och planperioden uppgår till drygt 70 mnkr.

### Renhållning

Inom avfall och renhållning görs stora investeringar för omställning till insamling av matavfall. Det handlar bland annat om anpassningar på avfallsanläggningen vid Mörkeskog och nya renhållningsfordon.

## Investeringsbudget 2019 – 2021

Skattefinansierad verksamhet (kr)		Budget	Plan	Plan
Förvaltning/Avdelning	Investering	2019	2020	2021
Ekonomiavdelning	Ekonomisystem/e-handelsystem	450 000	100 000	100 000
Kansliavdelning	Ärende och diariehanteringssystem	100 000	100 000	100 000
<b>Totalt Ekonomi/Kansli</b>		<b>550 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
IT-avdelning	IT-infrastruktur	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Webb, extern och intranät	1 000 000	0	0
	Serverar	300 000	300 000	300 000
	Fastighetsnät data	500 000	500 000	500 000
	Ett-till-ett-satsning BUN	2 600 000	750 000	1 600 000
	Investering datorer/nät BUN	3 500 000	3 500 000	3 500 000
<b>Totalt IT-avdelning</b>		<b>9 900 000</b>	<b>7 050 000</b>	<b>7 900 000</b>
<b>Totalt Kommunledningskontor</b>		<b>10 450 000</b>	<b>7 250 000</b>	<b>8 100 000</b>
Gemensamt	Inventarier	100 000	100 000	100 000
<b>Totalt Gemensamt</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Kost/Städ	Måltidverksamhet	150 000	150 000	150 000
	Städmaskiner	200 000	200 000	200 000
<b>Totalt Kost/Städ</b>		<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
Lokalförörjning	Äldreboende	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Skolfastigheter: Fritidslokaler mm	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Ljungnässskolan	4 000 000	2 000 000	0
	Skolgårdar	800 000	800 000	1 000 000
	Övriga fastigheter	600 000	600 000	600 000
	Miljö- och energiåtgärder	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Måltider	800 000	500 000	500 000
	Rivning byggnader	0	1 000 000	0
	Köksombyggnader	1 500 000	300 000	300 000
	Säkerhetshöjande åtgärder	300 000	300 000	300 000
	Tillgänglighet	200 000	200 000	200 000
	Tak	1 000 000	1 000 000	0
	Torshaga kök	0	0	3 000 000
	Krungårdsskolan kök	3 000 000	0	0
	Ljungnässkolans kök/varumottagning	1 000 000	0	0
	Paviljong Ljungnäs	1 100 000	0	0
	Paviljong Mölstad	0	800 000	0
	Mölstadsskolan; kök/matsal, klassrum	5 000 000	5 000 000	0
<b>Totalt Lokalförörjning</b>		<b>23 300 000</b>	<b>16 500 000</b>	<b>9 900 000</b>
Mark	Industrimark	100 000	100 000	100 000
	Bostadsmark	100 000	100 000	100 000
	Försäljning tomter Oknö	-1 500 000	-1 500 000	-1 000 000
	Exploateringsområden	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Exploateringsområden	2 500 000	2 000 000	2 000 000
<b>Totalt Mark</b>		<b>200 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>200 000</b>
Räddningstjänst	Räddningsmaterial	340 000	200 000	335 000
	Skyddsutrustning mm.	500 000	0	500 000
	Räddningsfordon	1 100 000	1 000 000	1 600 000
<b>Totalt Räddningstjänst</b>		<b>1 940 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>2 435 000</b>



Skattefinansierad verksamhet (kr)		Budget	Plan	Plan
Förvaltning/Avdelning	Investering	2019	2020	2021
Gata/Park	Friluftsanl. parker och lekplatser mm	1 700 000	1 700 000	1 700 000
	Badplatser	1 000 000	300 000	700 000
	Ombyggnad gator o vägar	1 500 000	3 000 000	1 500 000
	Utbyte trafikskyltar	100 000	100 000	100 000
	Miljöprojekt våtmarker	250 000	250 000	250 000
	Fiskebefrämjande åtgärder	200 000	200 000	200 000
	Turism	100 000	100 000	100 000
	Oknöströmsbron	4 000 000	0	0
	Gatubelysning	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Fordon (miljöfordon, gräsklippare)	300 000	300 000	800 000
	Blomstermålprojekt	3 000 000	0	0
	Ortsanalys Ålem	1 000 000	1 000 000	0
	Torget, Pataholm	0	200 000	1 000 000
	Asfaltering	1 500 000	2 000 000	3 000 000
	Rekreatiomsområde - Blanka ängars väg	200 000	200 000	200 000
	Upprustning kommunförrådet	500 000	500 000	500 000
	Trafikstrategi, trygghetsåtgärder	0	300 000	300 000
	Tillgänglighet	300 000	300 000	300 000
<b>Totalt Gata/Park</b>		<b>17 650 000</b>	<b>12 450 000</b>	<b>12 650 000</b>
<b>Totalt Tekniskt kontor</b>		<b>43 540 000</b>	<b>30 300 000</b>	<b>25 635 000</b>
Gemensamt Förnämnd	Ej fördelade resurser	100 000	100 000	100 000
<b>Totalt Gemensam nämnd</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Idrottsanläggningar	Ej fördelade resurser	200 000	200 000	200 000
<b>Totalt Idrottsanläggningar</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Totalt Föreningsnämnd</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
Bibliotek	Konstnärlig utsmyckning	55 000	55 000	55 000
<b>Totalt Bibliotek</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Totalt Kulturnämnd</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
BUN inventarier	Ej fördelade resurser	500 000	500 000	500 000
<b>Totalt Gemensam administration</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Totalt Barn- och utbildningsnämnd</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
Soc inventarier	Ej fördelade resurser	725 000	725 000	725 000
<b>Totalt Förvaltningsövergripande</b>		<b>725 000</b>	<b>725 000</b>	<b>725 000</b>
<b>Totalt Socialnämnd</b>		<b>725 000</b>	<b>725 000</b>	<b>725 000</b>
<b>Investeringsbudget Skattefinansierat</b>		<b>55 570 000</b>	<b>39 130 000</b>	<b>35 315 000</b>

<b>Taxefinansierad verksamhet (kr)</b>		<i>Budget</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
<b>Förvaltning/Avdelning</b>	<b>Investering</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Kommunedningskontor</b>				
Stadsnät	Publikt nät	20 000 000	10 000 000	10 000 000
<b>Totalt Stadsnät</b>		<b>20 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>
<b>Totalt Kommunledningskontor</b>		<b>20 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>
<b>Teknisk förvaltning</b>				
Vatten- och avlopp	Vattenverk, komplettering	2 200 000	12 500 000	7 000 000
	Avloppsverk, komplettering	8 700 000	2 200 000	2 000 000
	Pumpstationer, ombyggnader	500 000	700 000	1 000 000
	Vatten- o avloppsledningar, förnyelse	4 500 000	6 500 000	6 500 000
	Dagvattenledningar	500 000	500 000	500 000
	Fordon; Lastbil	600 000	0	0
	Vattenmätare	200 000	500 000	500 000
	Nydala, etapp 1	0	0	5 200 000
	Skälleryd	8 500 000	0	0
<b>Totalt Vatten- och avlopp</b>		<b>25 700 000</b>	<b>22 900 000</b>	<b>22 700 000</b>
Avfall	Avfallsanläggning Mörkeskog	2 000 000	1 000 000	1 000 000
	Renhållningsfordon vågutrustning	2 000 000	500 000	500 000
	Garage & tvätt	3 000 000	500 000	0
	Lakvattenhantering	500 000	500 000	500 000
<b>Totalt Avfall</b>		<b>7 500 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 000 000</b>
<b>Totalt Tekniskt kontor</b>		<b>33 200 000</b>	<b>25 400 000</b>	<b>24 700 000</b>
<b>Summa taxefinansierad verksamhet</b>		<b>53 200 000</b>	<b>35 400 000</b>	<b>34 700 000</b>

<b>Sammanställning</b>	<i>Budget</i>	<i>Budget</i>	<i>Budget</i>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Summa skattefinansierad verksamhet	55 570 000	39 130 000	35 315 000
Summa taxefinansierad verksamhet	53 200 000	35 400 000	34 700 000
<b>Total investeringsbudget</b>	<b>108 770 000</b>	<b>74 530 000</b>	<b>70 015 000</b>



## Ny nämndsorganisation i Mönsterås kommun from. 2019-01-01

### - Komplettering till Budget 2019, ekonomisk flerårsplan 2020-2021

Kommunfullmäktige beslutade 2017-12-11, §131 att miljönämnden och byggnadsnämnden slås samman till en miljö- och byggnadsnämnd med nio ledamöter och nio ersättare, samt att kulturnämnden och föreningsnämnden slås samman till en kultur- och fritidsnämnden med nio ledamöter och nio ersättare. Den nya nämndsorganisationen gäller från och med den 1 januari 2019.

Budgetramarna för 2019 och framåt justeras med anledning av ovanstående beslut enligt följande:

Budget 2019 , plan 2020-2021 (mnr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Byggnadsnämnd	-0,26	-0,26	-0,26
Miljönämnd	4,21	4,21	4,21
<b>Miljö- och byggnadsnämnd</b>	<b>3,95</b>	<b>3,95</b>	<b>3,95</b>
Föreningsnämnd	3,15	3,15	3,15
Kulturnämnd	7,71	7,71	7,71
<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>10,86</b>	<b>10,86</b>	<b>10,86</b>

Byggnadsnämnden och miljönämndens budgetramar läggs samman och uppgår totalt till 3,95 mnr, vilket blir Miljö- och byggnadsnämndens budgetram från 2019-01-01.

Föreningsnämnden och kulturnämndens budgetramar läggs samman och uppgår totalt till 10,86 mnr, vilket blir Kultur- och fritidsnämnden budgetram från 2019-01-01.

Efter genomförd utredning av tjänsteorganisationerna för de ovan nämnda nämnderna kommer eventuella justeringar av budgetramarna att göras. Dessa justeringar kommer att presenteras i budgetrapporten under hösten 2018.

Mönsterås, 2018-06-13

---

Victoria Schön Månsson  
Ekonomichef, Mönsterås kommun