



MÖNSTERÅS
KOMMUN

Budgetrapport

Budget 2025

Ekonomisk plan 2026-2027

Fastställd av Kommunfullmäktige den 16 december 2024

Innehållsförteckning

Budgetrapport för budget 2025, ekonomisk flerårsplan 2026-2027	1
Budgetproposition och skatteunderlagsutveckling	1
Omvärldsanalys	2
Skatteunderlagsprognos för Mönsterås kommun	3
Befolkning	3
Driftbudget 2025 med specifikation över förändringar	4
Justeringar – Budget 2025	6
Budget 2025 med ekonomisk flerårsplan 2026 - 2027	7
Resultaträkning och balansräkning för budget 2025, ekonomisk flerårsplan 2026 - 2027	8
De kommunägda bolagen	9
Investeringsbudget	10
IT-avdelningen	10
Lokalförsörjningen	10
Samhällsbyggnadsavdelningen	10
Stadsnät	11
Vatten och Avlopp	11
Renhållning	11
Uppdrag i budget 2025	12
Övergripande uppdrag	12
Riktade uppdrag	12
Lån och borgen	13
Investeringsbudget 2025-2029	15

Budgetrapport för budget 2025, ekonomisk flerårsplan 2026-2027

Mönsterås kommuns budget för 2025 med ekonomisk flerårsplan för 2026-2027 beslutades av kommunfullmäktige 2024-09-23.

Skattesatsen för 2025 fastställdes till 22,21 procent, vilket innebär oförändrad skattesats jämfört med 2024.

Resultatnivån budgeterades i september till -10,5 mnkr för 2025, till 4,8 mnkr för 2026 samt till 14,8 mnkr för 2027. För år 2025 åberopades synnerliga skäl för 10,5 mnkr.

Enligt kommunfullmäktiges beslut om budget 2025 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 tidigare fastställda budgeten för kommande år. 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 19 september presenterade regeringen budgetpropositionen för 2025 (2024/25:1) samt höständringsbudgeten för 2024 (2024/25:2). Budgetpropositionen syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2025-2027. Höständringsbudgeten anger förändringar i årets budget.

Ramarna i budget 2025 med ekonomisk flerårsplan för 2026-2027 bygger på de förutsättningar som lämnades i vårpropositionen 2024 samt SKR:s april-prognos för skatteunderlagets utveckling (cirkulär 24:27). Budgetrapporten bygger på skatteunderlaget som SKR arbetat fram utifrån budgetpropositionen för 2025 (cirkulär 24:43) samt budgetförutsättningar 2024-2027 (cirkulär 24:40).

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

Skatteunderlagsprognoser	2023	2024	2025	2026	2027
SKR, okt	4,9	3,7	4,3	4,6	4,3
Regeringen, sept	5,0	3,1	4,5	5,0	5,1
Ekonomistyrningsverket, sept	4,8	3,8	4,4	4,2	4,6

Källa: SKR

Omvärldsanalys

Kommunens ekonomi och verksamhet påverkas ständigt av förändringar i omvärlden. Det internationella politiska och ekonomiska läget, näringslivets och arbetsmarknadens utveckling, statlig styrning samt utvecklingen i närområdet är viktiga omvärldsfaktorer som påverkar kommunens förutsättningar att verka. I detta avsnitt beskrivs kort några av dessa. De grundas bland annat i Sveriges Kommuner och Regioners (SKR:s) senaste bedömningar.

Ett fullskaligt krig i Europa och konflikter i Mellanöstern påverkar omvärldsläget. Hot och risker ställer högre krav på Sveriges militära och civila beredskap. Den höga inflationen som drabbade ekonomin, med bland annat kraftiga prisökningar för livsmedel och energi, har successivt avtagit. Riksbanken har höjt styrräntan stegvis i syfte att minska inflationen, och har nu följdriktigt påbörjat en serie sänkningar av styrräntan.

För kommunsektorn väntas en stark återhämtning av resultatet 2025 jämfört med 2024. Den dominerande orsaken är att de höga pensionskostnaderna 2023 och 2024 återgår till en mer normal nivå till följd av att inflationen har gått tillbaka. Fortsatt ska dock höga priser på bland annat livsmedel och relativt högt ränteläge hanteras. En återhämtning i den svenska ekonomin väntas ta fart i början av 2025 när hushållens köpkraft bedöms öka igen. Bruttonationalprodukt (BNP)-tillväxten bedöms på något längre sikt börja öka igen och bidra till flera arbetade timmar vilket gynnar skatteunderlaget.

De senaste befolkningsprognoserna för riket indikerar en inbromsning av befolkningsutvecklingen, vilket beror på låg nettoinvandring och lågt barnafödande.

Skatteunderlagsprognos för Mönsterås kommun

För Mönsterås kommun har skatteunderlaget för 2025 minskat med 0,6 mnkr jämfört med vårpropositionen och antagen budget för 2025. Prognosen gällande skatteunderlaget har generellt sett förbättrats från SKR, men skatteunderlaget har minskat totalt sett med anledning av kommunens antagande om befolkningsminskning med 50 invånare. För 2026 har skatteunderlaget ökat med 3,1 mnkr och för 2027 med 3,6 mnkr, se tabell nedan. Ökningen beror på förbättrade konjunktutsikter kommande år, men dämpas av att ett nytt antagande om minskande befolkningsmängd med 50 invånare har skett under höstens budgetberedning. I den nya prognosen bedöms folkmängden till 13 050 invånare för åren 2025-2027, i prognosen under våren var antagandet 13 100 invånare.

SKR Skatteunderlagsprognoser (tkr)	Cirkulär	2025	2026	2027
Vårpropositionen/KF-budget, juni /sept 2024	24:27	1 053 820	1 086 152	1 118 185
Skatteunderlagsprognos, oktober 2024	24:43	1 053 201	1 089 285	1 121 810
Differens mellan prognoserna		619	3 133	3 625

Befolkning

Beräkningen av kommunens skatteintäkter och kommunal utjämning baseras på den senaste prognosen från SKR och har kompletterats med kommunens befolkningsprognos för 2025 och framåt.

Den skatteunderlagsprognos som kommunfullmäktige beslutade om i september 2024 bygger på en förväntad befolkningsmängd på 13 100 invånare. Under sommaren och hösten har befolkningen i kommunen minskat, varför det nya antagandet om befolkningen uppgår till 13 050 invånare i stället. En minskning med 50 personer jämfört med den budget som antogs i september 2024.

Det definitiva skatteunderlaget för 2025 kommer att byggas på befolkningsstatistik per 1 november 2024. Denna siffra presenteras av Statistiska Centralbyrån (SCB) i december 2024.

Driftbudget 2025 med specifikation över förändringar

Under hösten har nämnderna/förvaltningarna arbetat fram detaljbudgetar för respektive verksamhet utifrån det budgetbeslut som kommunfullmäktige fattade i september 2024.

I budgetdokumentet för 2025 ökades nämndernas rambudgetar med 4,6 mnkr. Utökningarna fördelades mellan Kommunledningsförvaltning, Barn- och Utbildningsnämnd, Kultur- och Fritidsnämnd, Teknisk förvaltning, Miljö- och byggnadsnämnd samt Övriga nämnder.

I budget 2025 togs det tidigare beslutade centrala effektiviseringskravet på 6,4 mnkr bort.

Nämndernas detaljbudgetar med texter presenteras i bilaga 1. Nedan följer en beskrivning av aktuella ramförändringar för 2025 per nämnd/förvaltning, det vill säga förändringar jämfört med den budget för 2025 som kommunfullmäktige antog i september 2024.

Kommunövergripande

Budgetrapporten 2025 baseras på 2023-års lönenivåer. Respektive nämnd/förvaltning har kompenserats för löneökningar i enlighet med utfallet i lönerevisionen för 2024.

Justering för finansverksamhetens budget jämfört med tidigare antagen budget har skett med -2,7 mnkr. Justeringen innefattar ny simulering av personalomkostnadspålägg utifrån SKRs nya prognos samt utfall i vårens lönerevision. Ny avskrivningssimulering har skett vilket genererar lägre avskrivningar för 2025.

Kommunledningsförvaltning

Kommunledningsförvaltningens ram utökas totalt med 2,1 mnkr. 1,6 mnkr av ramökningen avser den nya bemanningseenheten som organisatoriskt har flyttats från socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden samt från teknisk förvaltning. 0,5 mnkr avser ramflytt från socialnämnden avseende verksamhetssystem.

Teknisk förvaltning

Från teknisk förvaltning flyttas budget för bemanningseenheten till kommunledningsförvaltningen till ett värde av 0,2 mnkr.

Miljö- och byggnadsnämnd

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2025.

Kultur- och fritidsnämnd

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2025.

Barn- och utbildningsnämnd

Från barn- och utbildningsnämnden flyttas budget för bemanningseenheten till kommunledningsförvaltningen till ett värde av 0,3 mnkr.

Socialnämnd

Socialnämnden tillskjuts tillfälligt 7,1 mnkr i extra ramar för år 2025. Den tillfälliga ramökningen avser bemanning av nytt LSS-boende samt för att kompensera för ökade behov inom bland annat korttidsboende och för placeringar. Från socialnämnden flyttas budget för bemanningseenheten till kommunledningsförvaltningen till ett värde av 1,1 mnkr. Ytterligare 0,5 mnkr flyttas till kommunledningsförvaltningen för verksamhetssystem.

Netto ramökning för år 2025 för socialnämnden uppgår till +5,5 mnkr efter ovan justeringar.

Övriga nämnder

Inga förändringar av budgetramarna jämfört med antagen budget för 2025.

Justeringar – Budget 2025

I tabellen nedan redovisas de justeringar som har gjorts i budget för 2025 sedan september 2024 då Kommunfullmäktige fattade beslut om budget 2025, och som också har presenterats i text ovan.

Budgeterat resultat för år 2025, som presenteras i denna budgetrapport, är på samma nivå som antagen budget 2025 av kommunfullmäktige i september, dvs -10,5 mnkr. Justeringar har gjorts, men nettojusteringen uppgår till 0,0 mnkr. Jämfört med budget som antogs i september så är det främst skatteunderlagsprognosen samt avskrivningarna som har justerats vilket skapat utrymme för tillskott till Socialnämnden. Likt tidigare antagen budget prognostiseras ett underskott. 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 året 2025. Anledningen är främst ökade pensionskostnader. Situationen med markant ökade pensionskostnader bedöms vara tillfällig åren 2024 och 2025. Pensionskostnaderna överstiger mediankurvan för en sex-årsperiod med 10,5 mnkr för år 2025. I prognosen för de efterföljande åren minskar den negativa effekten av pensionskostnader och synnerliga skäl bedöms inte vara erforderliga att åberopa för åren 2026 och 2027. Eftersom situationen bedöms tillfällig är det inte långsiktigt hållbart att införa hårda besparingar. I stället förordas att nyttja kommunens goda upparbetade ekonomiska ställning under året 2025. Mönsterås kommun bedöms ha ett starkt eget kapital samt ha realiserbara tillgångar för att kunna hantera det underskott som budgeteras 2025. År 2026 bedöms Mönsterås kommun nå det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till 1 % av skatteintäkter samt generella bidrag.

Budgeten baseras på en befolkning på 13 050 invånare för åren 2025-2027.

Budget 2025 (mnkr)	Budget 2025 (beslutad i september - 24)	Justering avskrivningar	Interna ramflyttar	Justering 2025	Budget 2025
Kommunledningsförvaltning	84,83		2,10		86,93
Teknisk förvaltning	140,91		-0,16		140,75
Miljö- och byggnadsnämnd	9,27				9,27
Kultur- och fritidsnämnd	15,21				15,21
Barn- och utbildningsnämnd	310,55		-0,33		310,22
Socialnämnd	386,82		-1,60	7,11	392,33
Kommunala bolag	2,91				2,91
Övriga nämnder	22,32				22,32
Nämnderna totalt	972,82	0,00	0,00	7,11	979,93
Finans	86,16			-2,71	83,45
Avskrivningar	5,31	-5,02			0,29
Skatteintäkter och statsbidrag	-1 053,82			0,62	-1 053,20
RUR/RER	0,00				0,00
Effektiviseringskrav	0,00				0,00
Resultat	-10,47	-5,02	0,00	-2,09	-10,47

Synnerliga skäl	10,47
-----------------	-------

* Skatteunderlaget är baserat på 13.050 invånare.

Budget 2025 med ekonomisk flerårsplan 2026 - 2027

Budgeterat resultat för 2025 uppgår till -10,5 mnkr. För planåren 2026-2027 uppgår resultaten till +13,1 mnkr respektive +18,3 mnkr. Se beskrivning ovan av åberopande av synnerliga skäl för budget 2025 med 10,5 mnkr.

Ej fördelade effektiviseringskrav uppgår till 9,7 mnkr år 2026 samt till 19,4 mnkr år 2027.

Budget 2025, EFP 2026-2027 (mnkr)	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunledningsförvaltning	86,93	86,68	86,68
Teknisk förvaltning	140,75	140,75	140,75
Miljö- och byggnadsnämnd	9,27	9,27	9,27
Kultur- och fritidsnämnd	15,21	15,21	15,21
Barn- och utbildningsnämnd	310,22	310,22	310,22
Socialnämnd	392,33	385,22	385,22
Kommunala bolag	2,91	2,91	2,91
Övriga nämnder	22,32	22,32	22,32
Nämnderna totalt	979,93	972,57	972,57
Finans	83,45	109,35	141,01
Avskrivningar	0,29	4,00	9,35
Skatteintäkter och statsbidrag	-1 053,20	-1 089,29	-1 121,81
RUR/RER	0,00	0,00	0,00
Effektiviseringskrav	0,00	-9,73	-19,45
Resultat	-10,47	13,09	18,33

Synnerliga skäl	10,47	-	-
-----------------	-------	---	---

* Skatteunderlaget är baserat på 13.050 invånare 2025-2027.

Resultaträkning och balansräkning för budget 2025, ekonomisk flerårsplan 2026 - 2027

RESULTATRÄKNING (mnkr)	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens nettokostnad	-983,3	-990,2	-1 013,7
Avskrivningar	-77,4	-79,7	-80,8
Verksamhetens nettokostnad	-1 060,7	-1 069,9	-1 094,4
Skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning	1 053,2	1 089,3	1 121,8
Skatteintäkter och statsbidrag	1 053,2	1 089,3	1 121,8
Verksamhetens resultat	-7,5	19,4	27,4
Finansiella intäkter	13,1	13,1	13,1
Finansiella kostnader	-16,0	-19,4	-22,2
Finansnetto	-2,9	-6,3	-9,1
Årets resultat	-10,5	13,1	18,3

Det budgeterade resultatet för 2025 uppgår till -10,5 mnkr och för åren 2026-2027 till +13,1 mnkr respektive +18,3 mnkr. Verksamhetens resultat är negativt för år 2025 vilket främst beror på fortsatt höga pensionskostnader. År 2026 och 2027 prognostiseras ett överskott för verksamhetens resultat.

BALANSRÄKNING (mnkr)	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Materiella/Immateriella anläggningstillgångar	1 198,4	1 354,7	1 495,6
Finansiella anläggningstillgångar	42,7	42,7	42,7
Kortfristiga fordringar	386,4	386,4	386,4
Kassa Bank	52,0	52,0	52,0
Summa tillgångar	1 679,5	1 835,8	1 976,7
Årets resultat	-10,5	13,1	18,3
Övrigt eget kapital	780,1	769,6	782,7
Avsättningar	96,4	96,4	96,4
Långfristiga skulder	601,3	751,3	877,3
Kortfristiga skulder	212,2	205,4	202,0
Summa eget kapital och skulder	1 679,5	1 835,8	1 976,7

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.

De kommunägda bolagen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation, i två helägda bolag; Mönsterås Holding AB och Mönsterås Bostäder AB samt i delägda bolaget Emåbygdens Vind AB. Det helägda bolaget Mönsterås Holding AB äger i sin tur tre bolag, underkoncernen Ålem Energi AB, underkoncernen Mönsterås Utvecklings AB samt Vattenpalatset i Mönsterås AB. Samtliga ingår i en aktiebolagsrättslig koncern där Mönsterås Holding AB utgör moderbolag. Bolagen i kommunkoncernen bedriver verksamhet inom områdena bostäder, uthyrning av industrilokaler, eldistribution/elproduktion, bad och rekreation, vindkraft. Samtliga bolag drivs som aktiebolag, undantaget dotterbolaget till Mönsterås Utvecklings AB som drivs som kommanditbolag. Mönsterås kommun har också verksamhet som bedrivs i två kommunalförbund tillsammans med andra medlemskommuner, Räddningstjänsten Sydost samt Kalmarsunds Gymnasieförbund. Räddningstjänsten Sydost utför räddningstjänstverksamhet och Kalmarsunds gymnasieförbund har till uppgift att bedriva och utveckla gymnasial utbildning.

De helägda kommunala bolagen omfattas av de ägardirektiv som kommunfullmäktige beslutar om årligen. Ägardirektiven beskriver respektive bolags uppdrag, krav på måluppfyllnad samt avkastningskrav.

I nedanstående tabell framgår de helägda kommunala bolagens budgeterade intäkter samt budgeterat resultat efter koncernbidrag för år 2025.

Bolag (mnkr)	Intäkter	Årets resultat efter koncernbidrag
Mönsterås Bostäder AB	113,2	3,3
Ålem Energi Elnät AB	30,1	5,3
Ålem Energi Kraft AB	18,1	-0,6
Ålem Energi Service AB	14,4	0,3
Mönsterås Utveckling AB koncern	15,6	0,0
Vattenpalatset i Mönsterås AB	4,8	0,0
Mönsterås Holding AB	0,0	-4,5

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 2025 antogs i juni 2024 och uppgår till 129,7 mnkr, varav 79,9 mnkr avser skattefinansierade investeringar och 49,8 mnkr avser taxefinansierade investeringar. Antagen investeringsbudget för 2025 är 42,1 mnkr lägre än investeringsbudgeten för 2024. Budgeterade nettoinvesteringar för 2026 uppgår till 236,0 mnkr och för 2027 till 221,6 mnkr.

Investeringsbudget (mnkr)	2024	2025	2026	2027
Nettoinvesteringar	171,8	129,7	236,0	221,6
Intäkter	-5,1	-2,1	-2,1	-2,1
Kostnader	176,9	131,8	238,1	223,7
- varav skattefinansierat	102,3	79,9	137,6	119,8
- varav taxefinansierat	69,5	49,8	98,4	101,8

I samband med att denna budgetrapport fastställs, har ingen förändring av investeringsbudgeten skett. Samtliga revideringar av investeringsbudgeten kommer ske under början av år 2025. Detta i enlighet med ordinarie budgetprocess. Vid revideringen behandlas de projekt som inte blivit färdigställda under 2024 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 åren 2025 till 2029 kopplade till förnyelsen av kommunens nätverk och datacenter (huvuddator). Dessa delar har varit i gång under 7 år (datacenter 5 år) och behöver förnyas då möjligheten till support och säkerhetsuppdateringar annars försvinner.

Lokalförsörjningen

Fastighetsförädlingsstudiens inventering styr vad som behöver åtgärdas enligt plan. Uppstart av förädlingsstudien samt projektering av resultaten av inomhusmiljöutredningar ingår i arbetet under åren framåt. Många byggnader har ett behov av underhåll och är prioriterade i budgeten. Ombyggnad av Krungårdsskolans kök samt Parkskolans kök planeras att påbörjas 2025-2026. Tillingseskolan etapp 2 (utemiljö) beräknas påbörjas efter sommaren 2024 och avslutas under år 2025. Ledifiering, uppkoppling styr, utbyte av ventilation, utbyte av köksutrustning, fönsterbyte samt kylar och frysar är ett pågående mångårigt projekt under åren framåt.

Samhällsbyggnadsavdelningen

2024 kommer tjugo större naturnära tomter stå klara i Råsnäs, norr om Timmernabben. Nästa planerade projekt för nya bostäder är Korpemåla 2027 samt Okneback 2028. För åren 2025-2026 finns budget för åtgärder kopplade till ortsanalyserna som tagits fram, bland annat planeras det för en utveckling av Timmernabbens hamnområde med stor lekplats med mera. Södra kajen i Mönsterås småbåtshamn är i behov av reparation, åtgärd planeras år 2025. Ytterligare investeringar som planeras vid hamnområdet är torgytan 2025 samt ny

disposition av båtplatser 2026. Asfaltering, ombyggnad av gator, vägar samt arbete med stadsmiljö, parker och torg är stora rullande årliga arbeten. Flera insatser kommer att genomföras på utpekade vägar under åren framåt, bland annat Ölandsgatan, Västgötagatan och norra delen av Storgatan. Tillsammans med Ålem Energi Kraft AB byter kommunen ut gatubelysningen till LED 2024-2026. Varje år finns även en pott för mindre miljö- och klimatprojekt.

Stadsnät

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 byggs redundanta förbindelser och säkerhetshöjande åtgärder genomförs. Flera fiber förläggs in till kommunen för att realisera samarbeten inom SydOstNet med allt vad det innebär som inplaceringar av leverantörer och anslutning av mobilmaster. Planen uppdateras via kommunens webbplats.

Vatten och Avlopp

Renoveringen och moderniseringen av Nynäs reningsverk är på väg att slutföras. Projektering kommer att starta för renoveringen av Sandbäckshults vattenverk som är byggt 1963 och behovet där är stort. Ledningsförnyelse i Timmernabben, Blomstermåla, Fliseryd samt Mönsterås är ett pågående arbete under åren framåt. Utbyte till digitala vattenmätare kommer att fortsätta och online mätning närmar sig, dvs kontinuerlig mätning av vattenförbrukningen. Investering och utbyte av befintligt drift- och övervakningssystem samt utbyte och renovering av avloppspumpstationer fortsätter.

Renhållning

Från och med 2024 kommer kommunen att ansvara för insamling av förpackningar. Samtliga sjutton återvinningsstationer är upphandlade och tömningen utförs av kommunen. Från och med 2027 ska insamlingen av förpackningar ske fastighetsnära. En utredning har gjorts och ett förslag är presenterat till annat system med sopkärl med fyrfackslösning. Nytt från och med 1 januari 2025 är att kommunen får insamlingsansvaret för textilier.

Uppdrag i budget 2025

Uppdragen är dels övergripande som avser samtliga nämnder, förvaltningar och bolag och är 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.

Mönsterås kommun ska införa arbetssättet "friska arbetsplatser" på samtliga förvaltningar.

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 ska SKR:s prislappsmodell implementeras för att stärka jämförelsetal med andra kommuner.

Nämnder och förvaltningar ska vid nyanskaffning, hyra eller leasing, i första hand välja fossilbränslefria fordon och maskiner.

Se över möjligheterna att fördela ytterligare personal för att stärka upp vuxennärvaron av olika professioner på högstadieskolorna.

Riktade uppdrag

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en ny besöksstrategi som även ska inkludera handeln.

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 återanvända rejektvatten från reningsverken.

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.

Gemensamma uppdrag Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden

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 arbeta aktivt med åtgärder som skulle kunna locka fler till vård- och omsorgsyrkena.

Miljö- och byggnadsnämnden

Utifrån åtgärds katalogen från projektet "levande vikar" och övrigt kända åtgärdsbehov intensifiera åtgärdsarbetet och restaurering i utmynnande vattendrag och i kustmiljön.

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

För åren 2025 - 2027 är den planerade investeringstakten fortsatt hög, vilket gör att budgeterade avskrivningar tillsammans med budgeterade resultat inte räcker för att finansiera budgeterade investeringar.

För 2024 finns det möjlighet, i enlighet med kommunfullmäktiges beslut, att nyupplåna ytterligare 59,0 mnkr, vilket skulle innebära en total låneskuld på 509,0 mnkr.

För 2025 bedöms nyupplåningen till 62,0 mnkr, total låneskuld på 571,0 mnkr.

För 2026 bedöms nyupplåningen till 150,0 mnkr, total låneskuld på 721,0 mnkr.

För 2027 bedöms nyupplåningen till 126,0 mnkr, total låneskuld på 847,0 mnkr.

I samband med revideringen av kommunens investeringsbudget under våren 2025 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 403 000 000 kr (ökning med 23 000 000 kr).

Ålem Energi Elnät AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 35 000 000 kr (oförändrad).

Ålem Energi Kraft AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 63 000 000 kr (ökning med 9 400 000 kr).

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

Vattenpalatset i Mönsterås AB beviljas låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 17 500 000 kronor (ökning med 1 000 000 kr).

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 5 400 000 kronor (oförändrat).

Räddningstjänsten Sydost beviljas låneförpliktelser från Mönsterås kommun till ett totalt lånebelopp om 8 971 323 kr (ökning med 8 971 323 kr)

Investeringsbudget 2025-2029

Skattefinansierad verksamhet (kr)		Budget				
Förvaltning/Avdelning	Investering	2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
KLF	Verksamhetssystem utveckling	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Servicecenter	Webb, extern och intranät	500 000	500 000	800 000	500 000	500 000
Totalt Ekonomi/Kansli/Personal/Servicecenter		1 600 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000	1 500 000
IT-avdelning	IT-infrastruktur	3 850 000	1 330 000	1 330 000	1 330 000	2 350 000
	Serverar	0	0	500 000	0	0
	Fastighetsnät data	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
	Ett-till-ett-satsning BUN	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Totalt IT-avdelning		7 550 000	5 030 000	5 530 000	5 030 000	6 050 000
Totalt Kommunledningsförvaltning		9 150 000	6 530 000	7 330 000	6 530 000	7 550 000
Gemensamt Tekn.	Inventarier	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Totalt Gemensamt tekn		200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Kost/Städ	Måltidverksamhet	234 000	248 000	248 000	248 000	248 000
	Städmaskiner	212 500	225 000	225 000	225 000	225 000
Totalt Kost/Städ		446 500	473 000	473 000	473 000	473 000
Lokalförsörjning	Äldreboende	1 100 000	1 210 000	1 331 000	1 464 000	1 610 000
	Skolfastigheter	2 090 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Fastighetsförädlingsstudien	5 000 000	75 000 000	75 000 000	75 000 000	75 000 000
	Övriga Fastigheter	660 000	1 400 000	1 500 000	1 700 000	1 900 000
	Storkök	15 550 000	17 300 000	795 500	875 000	962 500
	Miljö & energiåtgärder	5 850 000	5 600 000	2 300 000	1 800 000	2 100 000
	Ventilation	5 500 000	2 400 000	2 700 000	2 900 000	3 200 000
	Klimatskal	4 100 000	4 600 000	3 500 000	3 500 000	3 900 000
	Säkerhet	110 000	120 000	120 000	130 000	150 000
	Utredningar	550 000	560 000	560 000	560 000	560 000
	Utemiljö	610 000	510 000	560 000	600 000	680 000
	Tillgänglighet	210 000	230 000	250 000	300 000	300 000
	Vaktmästeri inkl fordon	1 400 000	0	165 000	0	1 600 000
Totalt Lokalförsörjning		42 730 000	110 930 000	90 781 500	90 829 000	93 962 500
Samhällsbyggnadsavd	Gator, vägar och GC-vägar	2 800 000	3 300 000	3 800 000	3 800 000	3 700 000
	Asfaltering befintliga gator, vägar och GC-vägar	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000
	Övningsfältet Ramsås asfaltering	3 000 000	0	0	0	0
	Stadsmiljö, parker, torg m.m.	3 400 000	400 000	3 400 000	1 100 000	7 400 000
	Lekplatser och badplatser	1 250 000	750 000	2 400 000	750 000	0
	Ortsanalyser	500 000	500 000	0	0	0
	Klimat & Miljöprojekt	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Medfinansiering statlig/regional infrastruktur	0	0	0	0	0
	Fordon	650 000	1 400 000	700 000	700 000	700 000
	Tillgänglighet	100 000	100 000	150 000	150 000	150 000
	Turism	3 800 000	6 600 000	150 000	150 000	150 000
	Exploateringsområden (intäkt)	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
	Exploateringsområden Bostäder	0	0	2 000 000	6 500 000	0
	Exploateringsområden Verksamheter	0	100 000	1 000 000	100 000	0
Totalt samhällsbyggnad		17 800 000	15 450 000	15 900 000	15 550 000	14 400 000
Totalt Tekniskt förvaltning		61 176 500	127 053 000	107 354 500	107 052 000	109 035 500

Gemensamt Föreningsnämnd	Ej fördelade resurser	-	-	-	-	-
Totalt Föreningsnämnd		0	0	0	0	0
Idrottsanläggningar	Traktor Konstgräs IP	500 000	0	0	0	0
	Minitraktor/Robotklippare	200 000	0	0	0	0
	Utomhusmiljö Mönsterås IP	0	0	0	0	2 000 000
	Byte konstgräs	0	0	3 000 000	0	0
Totalt Idrottsanläggningar		700 000	0	3 000 000	0	2 000 000
Bibliotek	Konstnärlig utsmyckning	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Totalt Bibliotek		65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Totalt Kultur- och fritidsnämnd		765 000	65 000	3 065 000	65 000	2 065 000
BUN inventarier	Ej fördelade resurser	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	El-installation (Laddning elevdatorer)- Parkskolan. Redskap till Idrottshall. Projekt tillsammans med kultur och tekniska.	100 000	100 000	0	0	0
	Solskydd (flera förskolor och skolor)	150 000	0	0	0	0
	Likvärdighet utemiljö samt pedagogiskt material förskola och skola	100 000	100 000	0	0	0
	Likvärdighet möblemang förskola och skola	1 000 000	750 000	750 000	750 000	750 000
	Anpassad grundskola - möta elevers olika behov (röreslerum, sinnesrum, etc)	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
		1 000 000	0	0	0	
Totalt Förvaltningsövergripande		3 350 000	1 950 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000
Totalt Barn- och utbildningsnämnd		3 350 000	1 950 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000
Soc inventarier	Ej fördelade resurser	500 000	0	0	0	0
	Satsning ett verksamhetssystem	2 500 000	0	0	0	0
	Inventarier samtliga särskilda boenden	500 000	500 000	300 000	300 000	0
	Inventarier i samband med flytt till nya LSS-boendet	500 000	0	0	0	0
	Sprinkler i LSS-Gruppboendestäder (Brandsskydd)	1 500 000	1 500 000	0	0	0
Totalt Förvaltningsövergripande		5 500 000	2 000 000	300 000	300 000	0
Totalt Socialnämnd		5 500 000	2 000 000	300 000	300 000	0
Summa Skattefinansierad verksamhet		79 941 500	137 598 000	119 799 500	115 697 000	120 400 500

Taxefinansierad verksamhet (kr)		Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Förvaltning/Avdelning	Investering					
Kommunledningsförvaltning						
Stadsnät	Publikt nät	6 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000
Totalt Stadsnät		6 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000
Totalt Kommunledningsförvaltning		6 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000
Teknisk förvaltning						
Vatten- och avlopp	Vattenverk, komplettering	17 100 000	20 500 000	2 100 000	10 600 000	10 100 000
	Avloppsverk, komplettering	1 100 000	1 100 000	21 100 000	10 600 000	1 000 000
	Pumpstationer, ombyggnader	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Vatten- o avloppsledningar, förnyelse	11 000 000	15 000 000	25 000 000	30 000 000	40 000 000
	Återb ledning till Biogasområde/Grimhult	0	0			
	Vattenmätare	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	Exploateringsområde Råsnäs	0	0	0	0	0
	Exploateringsområde Korpemåla	0	0	2 000 000	0	0
	Exploateringsområde VA Åsevadsgatan Coop	0	0	0	0	0
	Exploateringsområde Okneback 4:3	0	0	0	7 000 000	0
Totalt Vatten- och avlopp		30 700 000	38 100 000	51 700 000	59 700 000	52 600 000
Avfall	Avfallsanläggning	500 000	200 000	0	0	500 000
	Mörkeskog					
	Renhållningsfordon och vågutrustning	500 000	0	25 000 000	5 000 000	500 000
	Ny återvinningscentral	10 000 000	35 000 000	15 000 000	10 000 000	500 000
	Nytt system förpackningar	2 000 000	20 000 000	5 000 000	10 000 000	500 000
Totalt Avfall		13 000 000	55 200 000	45 000 000	25 000 000	2 000 000
Totalt Tekniskt förvaltning		43 700 000	93 300 000	96 700 000	84 700 000	54 600 000
Summa taxefinansierad verksamhet		49 800 000	98 400 000	101 800 000	89 800 000	59 700 000
Sammanställning		Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summa skattefinansierad verksamhet		79 941 500	137 598 000	119 799 500	115 697 000	120 400 500
Summa taxefinansierad verksamhet		49 800 000	98 400 000	101 800 000	89 800 000	59 700 000
Total investeringsbudget		129 741 500	235 998 000	221 599 500	205 497 000	180 100 500