



# Melleruds kommun

Budget 2021 och plan 2022 - 2023  
Budgetberedningens förslag till Kommunstyrelsen

## **Förslag till beslut**

### **Kommunstyrelsen beslutar föreslå fullmäktige**

Att fastställa budget 2021 samt plan 2022–2023 enligt föreliggande förslag

Att fastställa ramar för nämnder och kommunstyrelsen för år 2021

Att fastställa oförändrad skattesats för år 2021 till 22:60 kronor per skattekrona

Att fastställa investeringsbudget för 2021 samt investeringsplan 2022–2025

Att fastställa att kommunens låneram utökas med 15 mkr för 2021 för att högst uppgå till 396 mkr

Att fastställa att borgensram för AB Melleruds Bostäder låneförpliktelser för 2021 uppgår till 190 mkr.

## Innehåll

Förutsättningar .....	3
Förutsättningar – omvärld.....	7
Förslag .....	10
Driftsbudget.....	133
Investeringsbudget.....	144
Vision och mål.....	18
<b>Nämnder</b>	
Kommunfullmäktige, överförmyndarnämnd, valnämnd och kommunrevision .....	19
Kommunstyrelsen.....	20
Byggnadsnämnden .....	22
Socialnämnden.....	23
Kultur och utbildningsnämnden .....	24

## Förutsättningar

### Befolkning

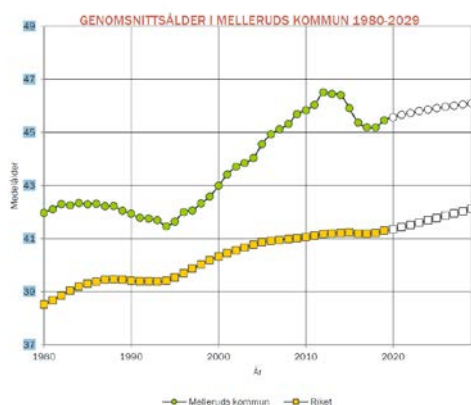
Det finns tre områden i demografiska data som är väsentliga vid beräkning av budgetförutsättningarna. Det är dels antalet unga i för-, grundskola och gymnasium, dels antalet äldre vilket påverkar omsorgsbehovet och även totala antalet invånare som ligger till grund för statsbidrag och skatteintäkter.

Kommunens befolkningskurva har vänt nedåt, uppgången från 2014–17 med en topp på 9 380 invånare ligger idag (April) på 9 260. Befolkningen har blivit yngre, fram till 2013 låg antalet födda runt 80–85, för att de senaste åren ligga runt 100 med en topp 2017 på 118 även denna utveckling har brutits, 2019 föddes endast 76 barn.

Mellerud har en hög grad äldre befolkning, ca 28 procent av invånarna är över 65 år och andelen är oförändrad under denna budget-planperiod. År 2029 så beräknas antalet vara 30% både beroende på ökat antal i gruppen och en total minskning av antalet invånare.

För att finansiera den ökande efterfrågan på välfärdstjänster behövs fler förvärvsarbetande som betalar skatt. I Melleruds kommun har andelen i arbetsför ålder (20 - 64 år) minskat de senaste 40 åren. Minskningen av den arbetsföra befolkningen är allvarlig och sker parallellt med att efterfrågan på arbetskraft i närområdet, Göteborgsarbetsmarknadsregion, ökar. En ökad konkurrens om arbetskraften inom såväl privat som offentlig sektor förväntas.

Försörjningsbördan ökar när de som är sysselsatta behöver försörja fler individer. Detta ställer stora krav på prioritering av de offentliga resurserna och servicen till medborgarna kan komma att behöva förändras och omprioriteras. De senaste årens stora invandring till Sverige och Mellerud har minskat. Den stora inströmningen har på kort tid ökat behovet av samhällsinsatser och kan bidra till ökad polarisering och segregation. Inflyttningen har medfört en växande andel med utländsk bakgrund i Melleruds kommun, vilket på olika sätt påverkar kommunens verksamheter.



Antalet invånare i Mellerud har efter en kort period av befolkningsökning åter börjat sjunka. I december 2019 uppgår antalet till 9 310 invånare.

Antalet invånare är en viktig faktor vid beräkning av finansieringsförutsättningarna. I detta underlag har vi utgått från att antalet invånare den 1 november 2020 uppgår till 9 210 och minskar årligen med 100 under planperioden.

I det fall Mellerud har samma demografiska utveckling som övriga kommuner i Sverige, innebär en minskning med 100 invånare en nettoförändring av inkomst- och kostnadsutjämnningen med -6,1 mnkr år 2021.

Befolkningsförändringen 2019 var fördelat på -50 invånare födelsenettet var -47 och flyttnettet var -3, justeringar 6.

För beräkning av skatt och bidrag har beräkningarna utgått ifrån en befolkning på 9 210 invånare den 1 november 2020. Det finns en osäkerhet i bedömningen av antalet invånare. In- och utflyttande motsvarar ca 10% av befolkningen, 5% ut och 5% in.

Antalet invånare och befolkningens sammansättning i en kommun har stor påverkan på intäkter och kostnader

### Arbetslösheten i Mellerud

Arbetslösheten i kommunen har ökat och 31/12 år 2019 var den på totalt 11,3%, vilket ska jämföras med rikets 8,5% och Västra Götalandsregionens 9,8%. Arbetslösheten i kommunen har ökat men inte lika mycket som i regionen och riket.

Antal öppet arbetslösa och i program	2019	2018	2017	2016
Totalt antal arbetslösa (16 – 64 år)	474	426	461	522
därav ungdomar (18 – 24 år)	57	49	74	102
Nyanlända (16 – 64 år)	245	239	315	357

(Källa AF hemsida)

### Deltagandet på Arbetsmarknadsenheten

Under 2019 har Arbetsmarknadsenheten haft 487 deltagare. Detta är en ökning med 1% jämfört mot 2018 och det beror mest på att fler nyanlända lämnar etableringsfasen och går in i Jobb och utvecklingsgarantin (denna ökning kommer även att ske under 2020). Huvuddelen av deltagarna har anvisats av Individ och familjeomsorgen och en mindre del av Arbetsförmedlingen.

I jämförelse med tidigare år har fler gått ut i arbete och studier. Detta är ett resultat av ökat samarbete mellan Arbetsmarknadsenheten och övriga aktörer såsom Individ och familjeomsorgen samt en fortsatt god arbetsmarknad. Den något vikande konjunkturen påverkar arbetsmarknaden vilken gör det än viktigare att arbeta med olika aktörer för att nå målen. Deltagarna som är aktuella hos Arbetsmarknadsenheten visar på ett ökat behov av insatser för att nå egen försörjning. En ökning av samarbeten med övriga myndigheter och enheter inom kommunen blir därför allt mer viktig.

Det aktuella läget med mängder av varsel, sjukfrånvaro mm kommer sannolikt att öka behovet av arbetsmarknadsåtgärder.

### Flyktingar/nyanlända

Det råder en stor osäkerhet om volymen flyktingar/nyanlända. F.n. sker en stor omflyttning av asylsökande och hur detta kommer att påverka förskola, skola och IFO är oklart. I budgetförslaget finns en minskad förskoleverksamhet. Under främst 2016 men även tidigare har statens bidrag överstigit kostnaden. Det har inneburit att kommunen har fått möjlighet att göra en bokföringsmässig avsättning för kommande kostnader.

Uppkomna kostnader för flyktingverksamheten har finansierats med hjälp av denna avsättning. Det gäller t.ex. kostnader för integrationsverksamhet, extra kostnader för

SFI, utökade lokaler för förskola och skola, försörjningsstöd men även Överförmyndarens kostnader för flyktingar. Avsättningen har fyllts på under åren med etableringsersättning mm. Denna hantering har kommunens sakkunniga revisorer haft återkommande synpunkter på. Fr o m 2019 är det lagstadgat att bidrag ska intäktsföras på det sätt som givaren avsett.

För budgetåret 2021 beräknas etableringsersättningen inte uppgå till något stort belopp, ca 5–6 mkr. Ersättningen föreslås fördelas till verksamheterna enligt tidigare fullmäktige beslut dvs 60% till skolan, 30% till AME och 10% till IFO.

## **Ekonomi**

### **Skatter och bidrag**

För beräkning av skatter och bidrag har den senaste skatteunderlagsprognos från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) (april 2020) använts jämte en oförändrad skattesats. Regeringens vårändringsbudget och beslutade åtgärder med anledning av Covid-19 är beaktade t.o.m. april.

### **Räntor**

På kommunens befintliga krediter har använts en räntesats om 1,3 %. Beräkningen är gjord utifrån en nyupplåning på 120 mnkr under 2020 och ytterligare 20 mnkr för 2022 och 5 mkr 2023. På nyupptagna krediter beräknas räntan till 1,5%. Trots en hög nyupplåning så minskar kommunens räntekostnader pga. upptagna swapar. En allt större del av räntekostnaderna finansieras genom affärsverksamhetens taxor. I slutet av planperioden beräknas affärsverksamhetens andel av låneskulden överstiga 50%.

### **Övrigt**

Bidraget i den mellankommunala utjämningen för LSS utgår från senaste prognos vilken ger oförändrat utjämningsbidrag jämfört med 2020.

### **Affärsverksamheten**

Affärsverksamheterna VA, renhållning och fjärrvärme förutsätts hålla 100 % avgiftsfinansiering. För denna del av kommunens verksamhet görs ingen schablonmässig uppräknings.

### **Intäkter**

Verksamheternas intäkter har inte schablonuppräknats, de flesta taxor har någon form av maxavgift. De specialdestinerade statsbidragen kan inte påverkas. Övriga taxor är små och påverkar finansieringsförutsättningarna marginellt. Varje nämnd/förvaltning bedömer själva hur de ska hantera konsekvenserna av riktade statsbidrag och vad som ska ske när bidraget upphör.

### **Personalkostnader**

I underlaget har använts en personalkostnad uppräknad med 2,0 % jämfört med budget 2020. Personalkostnadsuppräknings fördelas schablonmässigt. Det uppräknade underlaget föreslås fördelas schablonmässigt till nämnderna med 1,5 % för justeringar inom förvaltningen och att 0,5 % av utrymmet fördelas av personalutskottet för riktade åtgärder.

### Löpande kostnader

I löpande kostnader inbegrips köp av varor och tjänster. Inflationen ökar och uppgår f.n. till 1,9 %. I uppräkningsunderlaget har en schablonuppräkning på 0 % använts för "löpande kostnader" för att kompensera för inflation, dvs ingen compensation. Det innebär att eventuell inflation måste mötas av en kostnadssänkning. Kostnader för köp av tjänster (konto 4630) räknas upp med 2% då dessa kostnader är relaterade till lön. Kostnadsökningar därutöver ska inrymmas i tilldelad ram.

### Finansiella mål

I syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning föreslås följande finansiella mål

- A. **Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelse vara oförändrad eller öka.**  
Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.
- B. **Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/inv.** Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt ( $9\,210 \text{ inv.} \cdot 30 = 276 \text{ mkr}$ )
- C. **Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag.** För att ge värdesäkring av eget kapital och möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar samt amortering av lån.

En avstämning av förslag och kommunfullmäktiges finansiella mål ger vid handen

- A. Soliditeten är positiv och ökar, framförallt pga. bra resultat.
- B. Låneskulden för skattefinansierad verksamhet får maximalt uppgå till 276 mkr om det beräknade invånarantalet på 9 210 inv. blir verklighet. Vid ingången av budgetåret beräknas låneskulden för den skattefinansierade verksamheten vara 271,3 mnkr. Låneskulden beräknas öka med 40 mnkr som helt avser affärsverksamheten. En allt större del av låneskulden överflyttas från skattefinansierad verksamhet till taxefinansierad. Med föreslagen investeringsnivå bedöms målet uppnås trots minskat antal invånare.
- C. Resultatnivån beräknas uppnå resultatmålet för budgetåret 2021. För planåren 2022 och 2023 uppnås inte målet.

## Förutsättningar – omvärld

### Världen

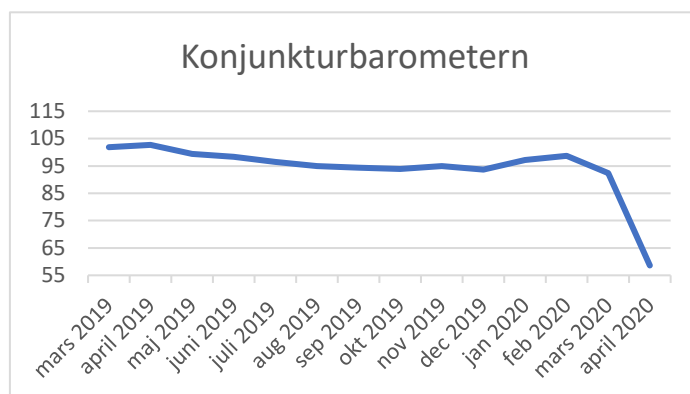
En åldrande befolkning är en global trend även om det finns stora skillnader i medellivslängd i olika delar av världen. Världens befolkning har åldrats som ett resultat av lägre födelseantal och dödsantal samt bättre hälsa och sjukvård. Enligt WHO kommer andelen av befolkningen i världen över 60 års ålder att öka dramatiskt. Corona-viruset ställer till en stor oro och osäkerhet i landet och i världen, de ekonomiska förutsättningarna förändras dramatiskt, handeln står stilla, företag stänger och varslar, anställda uppmanas att inte gå till jobbet. BNP och skattekraft förväntas att sjunka. Detta förslag bygger på förutsättningar som var kända innan dagens stora turbulens.

### Sverige

Sverige står inför en demografisk utmaning då andelen äldre i landet är hög. Vartannat barn som föds idag förväntas leva tills det blir 100 år. Det finns dock stora regionala skillnader i åldersstruktur inom landet. En stor andel av befolkningen i storstadsregionerna är i yrkesverksam ålder medan andelen äldre är stor på landsbygden. En stor del av landsbygden förlorar stora mängder unga vuxna då denna åldersgrupp ofta flyttar till storstadsregioner och/eller region-/universitetsorter.

### Konjunktoren

Konjunkturbarometern är en rapport som sammanställer företagens och hushållens syn på ekonomin. Rapporten publiceras varje månad. Vidstående diagram är hämtat från konjunkturinstitutets mätningar i mars.



Barometerindikatorn föll med hela 34 enheter i april från 92,5 i mars till 58,6. Indikatorn, som sammanfattar svaren från både företag och hushåll, befinner sig nu åtta enheter lägre än den lägsta nivån under finanskrisen. Samtliga sektorer i näringslivet och hushållen har bidragit till fallet, men kraftigast föll tjänstesektorn. Där har indikatorn fallit med 37,6 enheter och befinner sig nu på rekordlåga 47,8.

- För tillverkningsindustrin, detaljhandeln, tjänstesektorn och för hushållen är fallet under april historiskt. Inte ens under finanskrisen var fallet för dessa konfidensindikatorer så kraftigt under en enskild månad.
- Tillverkningsindustrins indikator föll med drygt 30 enheter till 70,5. Det som framför allt förklarar nedgången är svagare produktionsplaner.
- Detaljhandelns konfidensindikator föll med 31 enheter till 74,3. Trots de allmänt kraftiga fallen finns det branscher som går mot strömmen.



Dagligvaruhandeln är en sådan bransch. Indikatorn för denna bransch är på den högsta nivån någonsin.

- Tjänstesektorns konfidensindikator är den indikator i näringslivet som föll kraftigast och den föll med nästan 38 enheter till 47,8. Indikatorn för tjänstesektorn är nu klart under den lägsta nivån som uppmättes under finanskrisen. Den enskilda bransch som fallit mest i tjänstesektorn är hotell och restauranger där indikatorn hamnade på drygt 44.
- Indikatorn för bygg- och anläggningsverksamhet är den sektor som fortfarande är förhållandevis opåverkad av covid-19. Indikatorn föll med drygt sex enheter för att hamna på 93.
- Hushållens indikator fortsatte att falla mycket även i april. Tillsammans med det stora fallet i mars har indikatorn sjunkit med mer än 25 enheter på två månader.

*Källa: Konjunkturinstitutet*

## Oro

Det finns för närvarande en oro i omvärlden för stigande räntor, sprickande bubblor och därtill hotet om handelshinder i form av skyddstullar. I dagsläget har oron för coronaviruset fått börserna att sjunka kraftigt, företag stänger, resor minimeras. På vilket sätt detta påverkar skattekraftsutveckling och Melleruds kommuns ekonomi är för tidigt att ha en klar uppfattning om.

Det kan tyckas ligga långt från Mellerud, men med större låneskuld och kommunens stora beroende av bidrag från utjämningssystemen kommer även kommunens verksamhet att påverkas. En ökning av räntan med 1 procent ger behov av att minska andra kostnader med ca. 5 mnkr.

## Covid-19

WHO har beslutat att det officiella namnet för sjukdomen som orsakas av det nya coronaviruset ska vara covid-19. Covid-19 står för coronavirus disease 2019. Covid-19 är en infektionssjukdom som orsakas av ett virus. Viruset upptäcktes i Kina i slutet av 2019. Eftersom det är en nyligen upptäckt sjukdom ökar kunskapen om den successivt. 11 mars 2020 beslutade WHO klassa covid-19 som pandemi.

## Coronakrisen medför djup svensk lågkonjunktur

De senaste månaderna har inneburit en global konjunkturlapp, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/länder världen över. Betydande ovisshet råder därtill kring vad som väntar framöver. Osäkerheten är stor även på kort sikt. Den beräkning som ligger till grund för utvecklingen åren 2020–2023 är ett scenario. Scenariot är konstruerat utifrån historiska krisepisoder och konjunkturförlopp och beskriver en tänkbar utveckling, men är alltså inte en prognos i vanlig bemärkelse.

Coronapandemin har orsakat en konjunkturlapp både internationellt och i Sverige. Detta drabbar sysselsättningen och lönesumman hårt, och därmed också skatteunderlaget, trots de åtgärder som satts in för att dämpa effekterna på svensk ekonomi av pandemin. Skatteunderlagstillväxten beräknas bli den lägsta på 20 år. Orsaken är den kraftiga minskningen av arbetade timmar i kombination med låga löneökningar. Enligt SKR:s scenario börjar konjunkturåterhämtningen redan i höst och med en successiv ökning av arbetade timmar kommande år. I scenariot antas att lågkonjunkturen bestå ända till 2023.

BNP tillväxten i Sverige bedöms falla med -4,1 procent, trots att konjunkturåterhämtningen beräknas starta i kvartal tre. Nästa år beräknas BNP-tillväxten till 3,3 procent. Andelen arbetslösa stiger snabbt och antas öka med cirka 2 procentenheter mellan 2019 och 2020, till 8,9%. KPIF-inflationen bedöms bli låga 0,7 procent för 2020 och 1,0 procent för 2021. Den beskrivna utvecklingen för svensk ekonomi liknar endast två tidigare dramatiska episoder i modern tid: dels vid den svenska 1990-talskrisen, dels vid den globala finanskrisen 2008–2009.

*Källa: SKR Cirk 20:20.*

(Det vanligaste och mest kända måttet på inflation i Sverige är förändringen i konsumentprisindex, KPI. Syftet med KPI är att visa den generella prisutvecklingen för alla de produkter som hushållen konsumerar i ekonomin. Ett annat mått på inflation är förändringen i KPIF (KPI med fast ränta). Det visar samma prisutveckling som KPI, men utan de direkta effekterna av en ändrad penningpolitik.)

### **Skattekraftsprognos**

Situationen är mycket onormal, SKR skriver nedanstående med anledning av sin senaste prognos:

"Den beräkning som ligger till grund för skatteunderlaget åren 2020–2023 är ett scenario. Scenariot är konstruerat utifrån historiska krisepisoder och konjunkturförlopp och analysen beskriver en tänkbar utveckling, men är alltså inte en prognos i vanlig bemärkelse." I samband med skatteprognosen lämnade SKR även en prognos på förändringar i kostnadsutjämningen, även denna effekt är inkluderad. Det innebär en ytterligare intäkt på ca 4 mkr.

### **Fastighetsavgift**

Fastighetsavgiften och dess förändringar tilldelas fr.o.m. 2008 kommunerna. Inledningsvis så fick kommunerna dela på rikets intäkter från fastighetstaxeringen med samma belopp per invånare. Staten minskade sina statsbidrag till kommunerna med samma belopp, ett nollsummespel. För att kommunen ska kunna få ytterligare intäkter från fastighetsavgiften krävs att fastighetsvärdet ökar och/eller att fler bostäder uppförs. För kommuner där taxeringsvärdena är lägre än den som ger maxavgift har denna förändring varit positiv. Staten betalar ut avgiften preliminärt och många kommuner har stora fordringar på staten. För Melleruds del är fordran 16,2 mnkr vid bokslut 2019, en ökning med 3,1 mnkr sedan föregående år.

## Resonemang - Förslag

Inför budgetarbetet 2021 har kommunens nämnders presidier tillsammans med kommunchefens ledningsgrupp haft presidiedialog i enlighet med kommunens styrprinciper. Presidiedialogen gav kommunchefens ledningsgrupp direktiv för framtagning av tjänstemannaförslag till budget 2021.

Inför 2021 och planåren finns flera stora osäkerheter som påverkar kommunens kostnader, dels är det pågående arbetet med att få "kontroll" på kostnadsutvecklingen inom IFO. Dels är det hur det nya äldreboendet påverkar kommunens kostnader för äldreomsorg. Omflyttning till de nya äldreomsorgsplatserna ger en unik möjlighet att se över gamla sanningar om hur man ger den bästa omsorgen.

Budgetår 2021	Direktiv
Oförändrad skatt	22:60
Inflationskompensation	1%
Kompensation "köp av tjänst"	1%
Löneökning	2%
Riktad lön	0,5%
Antal invånare	9 210
Snittränta	1,5%
Läneskuld 2021	396 mnkr

En fråga som diskussionerna gång på gång återkommer till är vilka lokaler som är eller kan bli tillgängliga. Det gäller Bergs, Telaris, Karolinen, Älvan, Tekniska förvaltningen, Mellbo, Kommunhus, särskilda boenden, m.fl. Några delar kommer att få sin lösning i år, andra får vänta till 2021 och senare.

### Uppfyllande av direktiv

Föreliggande förslag är framtaget med 1% högre kompensation för köp av huvudverksamhet, 1% lägre kompensation för inflation och 0,5% lägre utrymme för lönekostnadsökningar.

Direktiven är i stort även uppfyllda för planåren 2022 och 2023.

Det behövs fortsatta åtgärder inom socialnämndens ansvarsområde – IFO och äldreomsorgen - för att sänka kommunens kostnader. Förslaget innehåller kostnadssänkningar med 5,7 mnkr

Inför budgetåret 2016 infördes ett anslag på 3,3 mkr till Kommunstyrelsen för att snabbt kunna balansera ökade kostnader beroende på flyktingmottagningen antingen inom skolan eller socialförvaltningen. Anslaget sänktes inför 2019 med 1 mkr, inför 2020 med ytterligare 1,5 mkr. I detta förslag lämnas utrymmet oförändrat på en nivå av 800 tkr.

### Förslag till hantering av planåren

Föreslagna åtgärder, främst vad gäller lokaler för barnomsorg ger årseffekt jämfört med budget 2021. Inflationstäckningen är beräknad till 1 procent (vilket är utbytbar mot 2 procent till köp av tjänster) och lönekostnadsutrymmet ligger på 1,5 procent + 0,5 procent.

**Större åtgärder för att rymma verksamheten inom ram**

	Ramförändring	Beskrivning
<b>Kommunstyrelsen</b> <i>Varav kommunstyrelsens förvaltning</i>	<b>-1 040</b>	
Utredare och informationssäkerhet	-1 320	Två administrativa tjänster
	500	Ökat anslag för detaljplaner
	-420	Ökade intäkter från affärsverksamhet och Rådahallen
	-300	Sänka kostnader för färdtjänst och konsulter mm
Förvaltningsgemensamt utbildningsanslag	500	Disponeras av KLG
<b>Kommunstyrelsen</b> <i>Varav samhällsbyggnadsförvaltning</i>	<b>-250</b>	
	-750	Minska säsongsarbetare gata/park, fastighetsskötsel
	500	Kompensation för ökade kapitalkostnader
<b>Byggnadsnämnden</b>	<b>0</b>	
<b>Kultur och utbildningsnämnden</b>	<b>-</b>	
	<b>-4 000</b>	
Förskola	-300	Minska antalet förskole moduler
Stinsen	-200	Minskad bemanning för Stinsen
Avveckling av SFI verksamhet, Georgsgatan	-500	Lämnar lokaler på Georgsgatan
Minskad personaltätthet förskolan	-2000	Minskad personaltätthet 5,1 barn per årsarbetare istället för 4,9 barn per årsarbetare
Vuxenutbildning	-600	Minskad bemanning SFI
AME	-400	Minskad bemanning
<b>Socialnämnden</b>	<b>-5 695</b>	
Äldreomsorg	-2 700	Minska antalet korttidsplatser
Äldreomsorg	-1 500	Minska somatikplatser 3 st särskilda boende
Sektor Stöd och service	-180	Miska timvikarier
Sektor Stöd och service	-260	Daglig verksamhet minskar personal med 50 % på Fryken
Sektor Stöd och service	-55	Minska med en buss i daglig verksamhet och se över transporter
Sektor Stöd och service	-1 000	Samverkan mellan Familjebehandling och Stödboende
<b>Gemensamt</b>	<b>-5 653</b>	<b>En del avvikelser mot direktiv</b>
	-2 255	Ingen inflationsuppräknig
	750	Ökad kompensation för köp av huvudverksamhet
	-2 500	Minska löneuppräknig med 0,5%
	-1 648	Räntekostnader täcks av ökade taxor mm
<b>SUMMA</b>	<b>-16 638</b>	

**Ekonomiska ramar för nämnderna**

Nämnd	Ram 2020	Justeringar	Åtgärder	Ram 2021
Kommunfullmäktige	2 490	252		2742
Kommunstyrelsen	62 929	-5 732	-1 040	56 157
Kommunstyrelsen (samhällsbyggnad)	27 528	-1 468	250	26 310
Byggnadsnämnden	2 761	73		2 834
Kultur- och utbildningsnämnden	224 022	15 862	-4 000	235 884
Socialnämnden	295 505	7 098	-5 695	296 908
Summa	615 235	16 085	-9 150	622 170

Med dessa åtgärder beräknas nettokostnaderna minska med 1% jämfört med budget 2020.

## Driftsbudget

Åtgärderna i budgetförslaget för 2021 bedöms inte utifrån senaste prognos räcka till för planåren 2022–23 vad gäller resultatet. I övrigt så förväntas de finansiella målen uppfyllas.

Resultaträkning				
Belopp i Mnkr	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	195,6	196,1	196,1	196,1
Kostnader	-811,0	-792,1	-803,4	-813,7
Avskrivningar	-28,0	-28,0	-28,0	-28,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-643,4</b>	<b>-624,0</b>	<b>-635,3</b>	<b>-645,6</b>
Skatteintäkter	368,5	387,7	402,0	417,1
Statsbidrag & utjämning	227,1	230,8	223,0	217,6
Extra statsbidrag	26,7	0,0	0,0	0,0
Fastighetsavgift	22,4	25,2	25,2	25,2
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1,3</b>	<b>19,7</b>	<b>14,8</b>	<b>14,4</b>
Räntenetto	-3,4	-3,1	-2,3	-4,2
<b>Resultat efter finansiell:</b>	<b>-2,1</b>	<b>16,6</b>	<b>12,5</b>	<b>10,2</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-2,1</b>	<b>16,6</b>	<b>12,5</b>	<b>10,2</b>

Kassaflödesanalys				
Belopp i Mnkr	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Periodens resultat	-2,1	16,6	12,5	10,2
Avskrivningar	28,0	28,0	28,0	28,0
Kortfr. Skulder/fordringar	-0,3	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Löpande verksamhet</b>	<b>25,6</b>	<b>44,5</b>	<b>40,4</b>	<b>38,1</b>
Investeringsverksamhet	-166,9	-65,7	-70,5	-46,1
Finansieringsverksamheten	115,0	15,0	20,0	5,0
- varav nyupplåning	115,0	15,0	20,0	5,0
- varav Inv.bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-26,3</b>	<b>-6,2</b>	<b>-10,0</b>	<b>-2,9</b>
<b>Likvida medel</b>				
Vid periodens början	45,9	19,6	13,4	3,3
Vid periodens slut	19,6	13,4	3,3	0,4

Balansräkning				
Belopp i Mnkr	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>Tillgångar</b>				
Anläggningstillgångar	753,8	791,5	834,0	852,0
Omsättningstillgångar	85,7	79,6	69,5	66,6
- varav likvida medel	19,6	13,4	3,3	0,4
<b>Summa tillgångar</b>	<b>839,6</b>	<b>871,1</b>	<b>903,5</b>	<b>918,6</b>
<b>Skulder</b>				
Eget kapital	295,3	312,0	324,5	334,7
Avsättningar	11,7	11,6	11,5	11,4
Långfristiga skulder	407,8	422,8	442,8	447,8
Kortfristiga skulder	124,7	124,7	124,7	124,7
<b>Summa skulder</b>	<b>839,6</b>	<b>871,1</b>	<b>903,5</b>	<b>918,6</b>
Pensionsskuld	191,9	186,9	181,9	176,9

Avstämning finansiella mål				
Belopp i Mnkr	Prognos 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>A. Investeringar ska finansieras med egna medel</b>				
Avskrivningar	28,0			
Resultat	-2,1			
Investeringar inkl bidrag	-166,9			
<b>Mål = positiv</b>	<b>-141,1</b>			
<b>B. Soliditeten ska vara positiv inkl. ansvarsförbindelse</b>				
Soliditet inkl ansvarsförbindelse	12,3%	14,4%	15,8%	17,2%
<b>Mål = positiv</b>	<b>&gt;0</b>	<b>&gt;0</b>	<b>&gt;0</b>	<b>&gt;0</b>
<b>C. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga</b>				
Långfristiga lån	396,3	411,3	431,3	436,3
Varav affärsverksamhet	110,0	153,3	196,8	226,8
Varav skattefinansierad vht.	286,3	258,0	234,5	209,5
Antal invånare	9 210	9 110	9 010	8 910
Låneskuld per invånare	31,1	28,3	26,0	23,5
<b>Mål = &lt;10</b>	<b>&lt; 10</b>	<b>&lt;30</b>	<b>&lt; 30</b>	<b>&lt; 30</b>
<b>D. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag</b>				
Resultat	-0,3%	2,6%	1,9%	1,5%
<b>Mål</b>	<b>2,0%</b>	<b>2,0%</b>	<b>2,0%</b>	<b>2,0%</b>

I ovanstående resultaträkning är 2022 – 2023 års budgetramar schablonuppräknad personalkostnaderna 2,0 % (1,5 % till nämnder och 0,5 % för struktursatsningar,) köp av verksamhet 2 % och övriga kostnader 0 %. Resultatmålet för perioden är satt till 2 %.

## **Investeringsbudget**

Låneskulden ökar med 40 mnkr perioden 2021 - 2023 och uppgår därefter till 436 mnkr, 210 mnkr avser skattefinansierad verksamhet och 226 mnkr avgiftsfinansierad verksamhet. Investeringsbudgeten behöver ses över i en särskild ordning utifrån de nyligen beslutade riktlinjerna. Ingen investering har rätt att påbörjas utan igångsättningstillstånd från ansvarig nämnd. Förslaget nedan ligger inom ram för de finansiella målen.

Objekt	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Övergripande</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
Tekniska övergripande	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Centrumutveckling - torg/parker	1 000 000	1 000 000			
<b>Rådahallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gatu och parkverksamhet</b>	<b>6 525 000</b>	<b>8 900 000</b>	<b>6 400 000</b>	<b>6 100 000</b>	<b>8 400 000</b>
100 Nya eller utbyte komponenter	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Ny lekplats vid Ängenäs	350 000				
Uppdatering av lekplatser	300 000		300 000		300 000
Tillgänglighetsanpassningar inkl skyltning	600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Reinvestering asfalt	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
Expl Utbyggnad Sapphult		1 000 000			
Utbyte Gatubelysning	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Belysning Lilla spåret.		1 500 000			
Inmätningstrustning	175 000				
Trafikutredning tung tfk Ö Ind område		300 000			2 000 000
Gator runt Ugglan	250 000	1 000 000	0	0	0
Trafikhöjande åtgärd korsning N.Kungsg/Bergs	500 000	500 000			
Trafik/Trivselåtgärder Österrådaplan/Telaris	500 000	500 000	0	0	
Utbyte badbrygga Sundserud	200 000				
Utbyte badbryggs Vita Sannar		200 000			
Utbyggnad gator bostadsområde, Sjöskogen				5 000 000	
Ny infart + parkering Lunden			1 000 000		
Ny detaljplan Vita Sannar, Strövområde, parkering			2 000 000		
GC-väg Vita Sannar - Sunnanå - avtal, skyltning	100 000	100 000			
<b>Förråd och Service</b>	<b>900 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
Nya eller utbyte komponenter	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Elljusspår belysning	500 000				
Sopvals till L60	200 000				
<b>Kostverksamhet</b>	<b>370 000</b>	<b>270 000</b>	<b>150 000</b>	<b>450 000</b>	<b>200 000</b>
Stekbord Åsebro		70 000			
Diskmaskin Ymer	50 000				
Diskmaskin Fagerlid		50 000			
Kokgryta Skållerud	150 000				
Ugn Karoliner skolan		150 000			
Köttbullemaskin	50 000				
Stolar Nordals skolan	120 000				
Kyl/frys Åsebro			50 000		
Ugn Fagerlidsskolan				100 000	
Kokgryta Rådaskolan				250 000	
Ugn Nordals skolan					100 000
Övrig utrustning			100 000	100 000	100 000
<b>Lokalvårdsverksamhet</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Övriga Maskiner	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
<b>Fastighetsverksamhet</b>	<b>11 600 000</b>	<b>12 800 000</b>	<b>7 300 000</b>	<b>8 700 000</b>	<b>5 800 000</b>
Nya eller utbyte komponenter (huvudsak vent)	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
L Lyftning av Magasinsgatan	750 000				
Bryggor Sunnanå, utbyte	400 000		400 000		400 000
Rådavallen, friidrott - allvädersbanor/MIF	100 000	1 500 000			
Tillgänglighetsanpassning kommunhus - utredning	0	100 000	3 000 000		
Bergs, projektering					
Ombyggnad Bergs					
Ombyggnad Äldreboenden, Fagerlid korttids	7 000 000	3 000 000			
Om -Ny byggnad förråd - projektering	100 000	5 500 000			
Takbyte	750 000		1 000 000		1 000 000
Fönsterbyte Georgsgatan		400 000			
Upprustning lokaler inom skolvht	100 000	0	0	680 000	250 000
Uppdatering av utemiljö skolor (1 skola/år)	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Parkering Vita Sannar (nytt avtal)			1 000 000		
Kameraövervakning	100 000				
Elverk	400 000	400 000			
Solcellsutbyggnad					
<b>Socialnämnden</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
Inventarier	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
<b>Byggnadsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Primärkarta					
<b>Kultur- och utbildningsnämnden</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>
Datorer -inventarier IKT	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000
Skolmöbler	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
<b>SUMMA skattefinansierad verksamhet</b>	<b>22 395 000</b>	<b>25 170 000</b>	<b>16 050 000</b>	<b>17 450 000</b>	<b>16 600 000</b>



Objekt	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>VA-verksamhet</b>	<b>34 650 000</b>	<b>26 950 000</b>	<b>29 650 000</b>	<b>31 800 000</b>	<b>31 450 000</b>
Nya eller utbyte komponenter	1 850 000	1 850 000	1 850 000	1 850 000	1 850 000
8273 Sanering ovidkommande vatten	15 300 000	15 100 000	6 800 000	5 200 000	13 100 000
Upperud/Bränna Förstärkning av ledningar	1 000 000				
Sverkersbyn/Mellerud överföringsledning	11 000 000				
Vattenverk					
Höja leveranssäkerhet. Förstärkning av ledn.	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Backa-Sällsäter verksamhetsomr.	1 500 000				
Köpmannebro			12 000 000	12 000 000	12 000 000
Östra Järn			7 000 000	7 000 000	1 000 000
Dagvattenanläggningar	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Vita- Mellerud	1 000 000	6 000 000	4 000 000		
Anolfsbyn-Åsensbruk	500 000	6 000 000			
Sverkersbyn-Dals Rostock				250 000	2 000 000
Upperud VA ledning intäkter		-3 000 000	-3 000 000		
Backa-Sällsäter intäkter		-500 000	-500 000		
Utbyggnad VA bostadsområde, Sjöskogen				4 000 000	
Utrustning Nödvattenplan	1 000 000				
Solcellsutbyggnad					
<b>Renhållning</b>	<b>1 550 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
Nya eller utbyte komponenter	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nya flak, återvinningsmaterial	300 000				
Etablering Kretsloppspark Hunnebyn --> Fryken	1 000 000	1 000 000			
<b>Fjärrvärme</b>	<b>7 100 000</b>	<b>17 100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Nya eller utbyte komponenter	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Panna Kroppefjäll		2 000 000			
Anpassning pannor till nya miljökrav	7 000 000	15 000 000			
<b>Oförutsett/Ej fördelat</b>					
<b>SUMMA taxefinansierad verksamhet</b>	<b>43 300 000</b>	<b>45 300 000</b>	<b>30 000 000</b>	<b>32 150 000</b>	<b>31 800 000</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>65 695 000</b>	<b>70 470 000</b>	<b>46 050 000</b>	<b>49 600 000</b>	<b>48 400 000</b>
Varav nya eller utbyte komponenter	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000

## Finansiella mål i syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning

- Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.** Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.
- Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/inv.** Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt.
- Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag.** Resultatet ska inflationssäkra eget kapital samt ge utrymme för viss egenfinansiering av investeringar.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

**Skattesats**

För 2021 föreslås oförändrad skattesatsen till 22:60 kronor per skattekrone.

**Borgensram och låneram**

Borgensram för AB Melleruds Bostäders låneförpliktelser uppgår till 190 mkr. Kommunens låneram föreslås för 2021 utökas med 15 mkr och beräknas därefter uppgå till 396 mkr.

## Vision och mål

### Visionen pekar ut riktningen för Melleruds kommun

Kommunfullmäktige har antagit en vision för Melleruds kommun

Mellerud – en attraktiv och drivande kommun i framkant av utvecklingen.

Vi står för företagsamhet, delaktighet och omtanke om varandra, Vi ger trygg välfärd till alla generationer, med särskild uppmärksamhet på det förebyggande arbetet med fokus på ungdomar och barnfamiljer.

För styrning av verksamheten har fullmäktige antagit följande tre mål:

Melleruds kommun

- 1 tar ansvar för vår livsmiljö, arbetar förebyggande och värnar förutsättningarna för ett gott liv i ett social, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv
- 2 är välkomnande och inbjuder till medskapande – internt och externt – för en utvecklad samhällsservice och ökad attraktivitet
- 3 främjar företagsamhet, företagande och föreningsliv.

Enligt styr- och ledningsplanen har nämnderna i uppdrag att föreslå nämndens mål baserat på kommunfullmäktigemålen.

Nämndernas mål ska tillsammans med kommunens finansiella mål leda fram till god ekonomisk hushållning.

### Nämndens styrning genom en verksamhetsplan

Nämnden styr med verksamhetsmål och upprättar en verksamhetsplan med mål, indikatorer, fördelad budget, direktiv och uppdrag.

## **Kommunfullmäktige, överförmyndarnämnd, valnämnd och kommunrevision**

Kommunfullmäktige är kommunens beslutande församling. Fullmäktige består av 31 förtroendevalda ledamöter. Kommunfullmäktige tillsätter kommunstyrelse och de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter. Det är fullmäktige som bestämmer nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden.

Genom avtal samverkar Överförmyndarna i Uddevalla, Lysekil, Färgelanda, Strömstad, Tanum, Sotenäs, Munkedal och Mellerud och har ett gemensamt kontor i Uddevalla, där Uddevalla är värdkommun. Överförmyndaren är en kommunal myndighet som har till uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltare och gode män. Fullmäktige väljer överförmyndaren på fyra år. Länsstyrelsen utövar tillsyn över verksamheten.

Kommunerna har det fulla ansvaret för genomförande av allmänna val till riksdag, landsting, kommunfullmäktige och EU-parlamentet. För detta får kommunerna ett anpassat statsbidrag.

Den kommunala revisionen är oberoende och granskar på kommunfullmäktiges uppdrag och därigenom indirekt också för medborgarna. Med sin granskning bidrar revisionen till att värna och utveckla demokrati, rättssäkerhet och effektivitet.

<b>Driftbudget tkr</b>	<b>2020</b>	<b>Justeringar</b>	<b>Åtgärder</b>	<b>Ram 2021</b>
	2 490	252		2 742

## Kommunstyrelsen

Nämndens ansvarsområde:

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens angelägenheter enligt fullmäktiges riktlinjer och övriga styrdokument samt har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen bereder ärenden till fullmäktige. Kommunstyrelsen i Mellerud är även samhällsbyggnadsnämnd.

Kommunstyrelsen ska ha uppsikt över övriga nämnders och kommunala organs verksamhet, över de kommunala bolagen, samt över de kommunalförbund, med mera, som kommunen är medlem i. Kommunstyrelsen har ett arbetsutskott, tillika ekonomiutskott, personalutskott, förhandlingsdelegation samt trafik- och krisledningsnämnd.

Verksamheten bedrivs i två förvaltningar. Kommunstyrelsens förvaltning samt kommunstyrelsens samhällsbyggnadsförvaltning. Tillväxtenheten som tillhör kommunstyrelsens förvaltning arbetar för både byggnadsnämnden (genom bygglov, bygganmälan, strandskyddsdispens och enkla detaljplaner) och kommunstyrelsen (näringslivssamordning, turismutveckling, detaljplaner och pågående arbete med översiktsplan)

<b>Driftbudget tkr</b>	<b>2020</b>	<b>Justeringar</b>	<b>Åtgärder</b>	<b>Ram 2021</b>
Kommunstyrelsen	62 929	- 5 732	- 1 040	56 157
Kommunstyrelsen Samhällsbyggnads- förvaltningen	27 528	-1 468	250	26 310

<b>Investeringsbudget</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Övergripande	1 300	1 300	300
Gatu- och parkverksamhet	6 525	8 900	6 400
Förråd och Service	900	200	200
Kostverksamhet	370	270	150
Lokalvårdsverksamhet	100	100	100
Fastighetsverksamhet	11 600	12 800	7 300

<b>Investeringsbudget</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Taxefinansierad verksamhet			
VA-Verksamhet	34 650	29 650	29 650
Renhållning	1 550	1 250	250
Fjärrvärme	7 100	17 100	100

**Åtgärder för anpassning till budgettram:**

Kommunstyrelsens förvaltning:

- Neddragning med 2.0 årsarbetare. Den ena tjänsten som utredare/verksamhetsutvecklare, den andra som informationssäkerhetssamordnare 1 320 tkr
- Ökade intäkter från affärsverksamheten och Rådahallen 420 tkr
- Sänkta tjänster för färdtjänst och konsulter med mera 300 tkr
- Ökat anslag för detaljplaner 500 tkr
- Förvaltningsgemensamt utbildningsanslag om 500 tkr

Samhällsbyggnadsförvaltningen:

- Indragning av två säsongsanställda vid parkenheten 450 tkr.
- Minskad fastighetsskötsel med 300 tkr
- Kapitalkostnadskompensation 500 tkr

## Byggnadsnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Byggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet – med undantag av den översiktliga fysiska planeringen, som handhas av kommunstyrelsen – och har det närmaste inseendet över byggnadsverksamheten enligt Plan- och bygglagen (2010:900).

Nämndens ansvarsområden omfattar

1. fysisk planering - innefattar översiktsplaner, områdesbestämmelser och detaljplaner,
2. bygglov, marklov, rivningslov och förhandsbesked,
3. byggkontroll och tillsyn, samt
4. mätning, kartproduktion och GIS-samordning strandskyddsdispenser

<b>Driftbudget tkr</b>	<b>2020</b>	<b>Justeringar</b>	<b>Åtgärder</b>	<b>Ram 2021</b>
	2 761	73		2 834

## Socialnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Socialnämnden ansvarar för uppgifter inom socialtjänstens verksamhetsområden individ- och familjeomsorg samt vård och omsorg om äldre och funktionshindrade, som omfattar hälso- och sjukvård vid de särskilda boendeenheterna liksom för inskrivna inom hemsjukvården. Socialnämnden fullföljer kommunens uppgifter enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), dock inte verkställighet av 9 § 7 LSS, korttidsutlysning för skolungdom över 12 år utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov, där ansvaret åligger kultur- och utbildningsnämnden. Nämnden ansvarar vidare för familjerådgivning samt konsumentvägledning.

<b>Driftbudget tkr</b>	<b>2020</b>	<b>Justeringar</b>	<b>Åtgärder</b>	<b>Ram 2021</b>
	295 505	7 098	- 5 695	296 908

<b>Investeringsbudget tkr</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Inventarier	300	300	300

### Åtgärder för anpassning till driftram:

• Minska antalet korttidsplatser	2 700 tkr
• Minska somatikplatser med 3 st på SÄBO	1 500 tkr
• Minska timvikarier inom Sektor Stöd och Service	180 tkr
• Daglig verksamhet minskar personal med 50 % på Fryken	260 tkr
• Minska med en buss i daglig verksamhet och se över transporter	55 tkr
• Samverkan mellan Familjebehandling och Stödboende	1 000 tkr
	<b>Totalt: 5 695 tkr</b>

Ytterligare kostnadsanpassning behövs för att verksamheten ska rymmas inom ram eftersom det förskottade statsbidraget för nyanlända är slut.



## Kultur och utbildningsnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Nämnden bedriver i enlighet med skollag, läroplaner och förordningar förskola, förskoleklass, skolbarnomsorg, grundskola, särskola, gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning, svenskundervisning för invandrare samt särvox. Det åligger även kultur- och utbildningsnämnden att ansvara för korttidstillsyn av skolungdom över 12 år (FSO) utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov. Nämnden har vidare till uppgift att utifrån bibliotekslagen leda kommunens biblioteksverksamhet.

Kultur- och utbildningsnämnden ansvarar vidare för kommunal musikskola, allmänkulturell verksamhet utlokaliserade högskolekurser, uppdragsutbildning och Kulturbruket på Dal (självförvaltningsorgan). Nämnden ansvarar också för arbetsmarknadsenheten.

<b>Driftbudget tkr</b>	<b>2020</b>	<b>Justeringar</b>	<b>Åtgärder</b>	<b>Ram 2021</b>
	224 022	15 862	- 4 000	235 884

<b>Investeringsbudget tkr</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Datorer – inventarier IKT	800	800	800
Skolmöbler	500	500	500

### Åtgärder för anpassning till driftram:

- Förskolan Lunden – borttagning av förskolemodul 300 tkr
- Stinsen – minskat öppethållande och ideell bemanning 200 tkr
- Uppsägning av lokaler Georgsgatan (SFI) 497 tkr
- Minskad lärartäthet SFI 600 tkr
- Minskad bemanning AME 400 tkr
- Minskad personaltäthet 5,1 barn per årsarbetare istället för 4,9 barn per årsarbetare 2 000 tkr

Ytterligare kostnadsanpassning behövs för att verksamheten ska rymmas inom ram eftersom det förskottrade statsbidraget för nyanlända är slut.

### Prognostiserat barn/elev, antal

Antal barn, ej asyl – prognos 2020-03-25

	Utfall 2019	Budget 2020	Nuläge 200325	Prognos 21
<b>Förskola</b>	469	486	449	431
<b>Pedagogisk omsorg</b>	9	11	7	-

Antalet asylsökande barn som är aktuella för förskolan har minskat något under det senaste året.

Antal barn, ej asyl – prognos 20-03-25

<b>Fritidshem</b>	Åsen	Karoliner	Nordal	Fagerlid	Åsebro	Total
2021	28	86	90	104	53	361

2020	30	85	99	87	52	353
2019	31	83	99	86	47	346

Fritidshemmen ökar sin verksamhet 2021.

### Grundskola Antal elever, ej asyl – prognos 20-03-25

År	Råda	Åsen	Dals-Rostock	Nordal	Mellerud Södra	Åsebro	Summa
2019	284	64	139	289	95	78	948
2020	260	65	155	312	107	88	986
2021	288	61	156	312	103	88	1010
2022	318	58	156	310	94	93	1028
2023	326	56	158	314	94	96	1043
2024	317	53	156	318	93	93	1029

Några tecken på en elevminskning framöver kan inte ses. Troliga orsaker är att anhörhetsinvandringen ökat under det senaste året, vilket påverkar elevprognosens exakthet. Andelen asylelever minskar då många får uppehållstillstånd och då definieras som svenska elever.

Antalet elever med annat modersmål ökar och utgör cirka 36 % av elevgruppen i grundskolan.

### Särskolan

Särskolans elevtal prognostiseras till att bli 2 elever fler än 2020.

### Gymnasiet

Antal elever, ej asyl – prognos 20-03-25

2020	317	20	123	229	35	352	143
2021	297	20	115	214	33	329	135
2022	267	20	103	192	29	296	123

Antalet gymnasieelever minskar under de närmsta åren men ökar igen 2023. Antal överåriga elever och elever med annat modersmål ökar. Av Dahlstiernskas elever går 31 % på IM programmen, de flesta på IM språk med annat modersmål. under de senaste budgetåren har kostnaderna per elev beräknats vara ungefär lika för de elever som går på Dahlstiernska gymnasiet.

### Vuxenutbildningen

Mars 2020 är antalet SFI elever 99 jämfört med 140 mars 2019. Övriga vuxenstuderande är mars 2020 ,144 elever och mars 2019, 165 elever. Totalt en minskning med 62 elever. Vuxenutbildningens verksamheter har under 2019 finansierats med 6,2 mkr i budgetram och med 5,1 mkr ur kommunens flyktingpåse.

### Förväntad utveckling

Efterfrågan på barnomsorg kommer att minska från och med 2021 vilket troligtvis medför att en av de kommunen leasade förskolemodulerna kan avvecklas. Under 2019 har asylelever, anhöriginvandring med uppehållstillstånd och EU invandringen medverkat till ett barn- och elevtal med ett oförändrat antal jämfört med tidigare år. I kommunen finns en grupp ensamkommande ungdomar på högstadiet och gymnasiet som behöver modersmålsstöd samt särskilt stöd för att klara kunskapsmålen. Denna grupp kommer också att öka andelen överåriga gymnasieelever. Dessa elever kan behöva 4–5 år på sig för att klara sina gymnasiestudier.

Andelen öppet arbetslösa i Mellerud är jämförelsevis och till största del är det nyanlända som saknar sysselsättning. Flyktingmottagandet har minskat kraftigt under det senaste året vilket kommer att påverka prognosen.