



**MELLERUDS  
KOMMUN**



# **Detaljbudget och nämndmål 2025**

## Innehållsförteckning

<b>1 Kommunstyrelse</b> .....	<b>3</b>
<b>1.1 Förord</b> .....	<b>3</b>
<b>1.2 Fullmäktigemål och nämndmål</b> .....	<b>4</b>
<b>1.3 Budgetramar</b> .....	<b>5</b>
<b>1.4 Investeringsbudget</b> .....	<b>7</b>
<b>2 Kommunstyrelseförvaltningen</b> .....	<b>8</b>
<b>2.1 Nämndmål och nyckeltal</b> .....	<b>8</b>
<b>2.2 Detaljbudget</b> .....	<b>9</b>
<b>3 Samhällsbyggnadsförvaltningen</b> .....	<b>11</b>
<b>3.1 Nämndmål och nyckeltal</b> .....	<b>11</b>
<b>3.2 Detaljbudget</b> .....	<b>12</b>

# 1 Kommunstyrelse

## 1.1 Förord

Vi står inför en tid som präglas av ekonomiska utmaningar och krav på skarpa prioriteringar. Att ansvara för kommunens utveckling och ekonomi långsiktigt kräver att vi agerar med omsorg, klarsynhet och beslutsamhet.

Vi har tagit oss an uppgiften att säkerställa att kommunens resurser används så effektivt som möjligt, utan att kompromissa med den kvalitet och det stöd som våra invånare förväntar sig. Genom ett stärkt fokus på effektivisering i alla delar av vår verksamhet strävar vi efter att möta dagens och morgondagens utmaningar med både ekonomiskt och organisatoriskt ansvarstagande.

En annan bärande del i denna plan är vår serviceanda. Det är vår ambition att varje medborgare, företagare och besökare ska mötas av en kommun som är tillgänglig, lyhörd och snabbfotad. Service är mer än bara ett ord – det är kärnan i hur vi bygger förtroende och samverkan.

Denna verksamhetsplan för 2025 är inte bara ett dokument; det är ett löfte om att fortsätta stärka Melleruds kommun, både ekonomiskt och socialt, genom gemensamma insatser och en gemensam vision om framtiden. Jag ser fram emot att tillsammans med våra medarbetare, förtroendevalda och invånare skapa en hållbar och positiv utveckling.

Med tillförsikt går vi mot 2025 – med ansvar, effektivitet och service i fokus.

**Ludwig Mossberg**  
**Kommunstyrelsens ordförande**

## 1.2 Fullmäktigemål och nämndmål

Fullmäktigemål	Nämndmål/Styrelsemål
1. Attraktiva och trygga livsmiljöer i hela Mellerud	1. Verka för attraktiva och trygga miljöer som främjar både besökarens och invånarnas välbefinnande och kommunens hållbarhet.
2. En kommun för barn och unga	2. Förbättra inomhusklimatet för barn och unga i skola och förskola.
	3. Prioritera goda fritidsmöjligheter samt främja god fysisk och mental hälsa för unga.
3. Ett gemensamt Mellerud med stark framtidstro och hög social tillit	4. Främja gemenskap och samarbete genom att skapa mötesplatser och aktiviteter som samlar invånarna, oavsett ålder och bakgrund.
4. Ett utvecklat näringslivsklimat	5. Arbeta aktivt för att locka företag och investeringar till kommunen.
	6. Kontinuerligt utvärdera och följa upp effekterna av våra insatser för att säkerställa en positiv utveckling för näringslivet.
5. Maximera värdet av skattepengarna	7. Arbeta för att effektivisera våra verksamheter och aktivt söka samverka med andra kommuner för att frigöra resurser, samt utveckla kommunens samhällsuppdrag.
	8. Verka för att under mandatperioden kunna anta en lägre skattesats
	9. Verka för noggrann budgetplanering och strikt budgetdisciplin.
6. Utvecklad samhällsservice	10. Erbjuder god och tillgänglig samhällsservice med särskilt fokus på digitalisering, transparens och effektiv ärendehantering.
	11. Kontinuerligt utvärdera kvalitet och effektivitet och lyssna på invånarnas åsikter för ständig förbättring av samhällsservicen.

Enligt Melleruds kommuns styr- och ledningssystem (KF 2018-01-24 § 2, rev 2019-04-24 § 47) ska kommunfullmäktige besluta om övergripande mål genom att utgå från kommunens vision vilken nu lyder "En trygg och nära kommun där allt är möjligt". Fullmäktigemålen ska sträcka sig från mandatperiodens andra år till nästa mandatperiods första år. Nya mål togs därför fram 2024.

Med utgångspunkt i fullmäktigemålen ska varje nämnd besluta om nämndmål inom sina respektive verksamhetsområden, vilka ska vara avstämbara inom ett år. Tjänstemännen tar fram nyckeltal som ska mäta uppfyllelse av nämndmålen. Nyckeltalen redovisas under respektive förvaltning. Kommunstyrelsens förvaltning och samhällsbyggnadsförvaltningen svarar gemensamt för att samtliga nämndmål uppfylls.

## 1.3 Budgetramar

Budget 2025 och plan 2026-2027 beslutades på KF 2024-06-19, § 49. Verksamhetsmålen beslutades på KF 2023-09-27. I beslutet för budget 2025 och plan 2026-2027 uppgår Kommunstyrelsens (KS) ram till totalt 110 134 tkr, varav samhällsbyggnadsförvaltningen (SBF) 34 986 tkr och kommunstyrelsens förvaltning (KSF) 75 151 tkr. Sedan beslutet togs har ett antal justeringar gjorts och nya ramar är nu för SBF 34 096 och KSF 77 936 tkr, totalt för KS 112 032 tkr. Tabeller nedan visar förändringen av budgetram mellan 2024 och 2025 per förvaltning. Av tabell 2 framgår också de justeringar som gjorts sedan beslut i KF i juni.

### Budgetramar per förvaltning och år

Tkr	Budget 2025	Budget 2024	Förändring budget 2024/2025
Kommunstyrelsens förvaltning	77 936	70 635	7 301
Samhällsbyggnadsförvaltningen	34 096	35 251	-1 155
<b>Summa</b> *)	<b>112 032</b>	<b>105 886</b>	<b>6 146</b>

Tabell 1.

\*) Budgetramar förutsätter att kommunfullmäktige beslutar om kompensation på 563 tkr för ökade fjärrvärmekostnader samt ökat anslag för Fyrbodals räddningstjänstförbund på 1 400 tkr. Detta är inräknat i budgetramarna.

## Ramförändring per förvaltning

	KS SBF	KS KSF
<b>Budget 2024 efter tekniska justeringar</b>	<b>35 251</b>	<b>70 635</b>
Genomlysning administration avgår		-200
Tillfälligt åtgärd 2024 fastighetsunderhåll återgår	1 500	
Justering pensionskostnad NÄRF		200
Förfogandeanslag		4 400
<b>Satsningar</b>		
Friskvårdsbidrag		500
Språktester personal		100
Trygghetsvårdar		700
<b>Åtgärder/omdisponeringar</b>		
Åtgärder 2025	-370	-830
<b>Anslag enligt finansieringsprincipen</b>		
Vägar till hållbara vattentjänster	-40	
<b>Uppräkningar</b>		
Lönerevision 2024 serviceenheten	1 045	
Löneuppräkning timlöner, OB ers, arvoden mm	209	110
Övrig uppräkning 1,5 %	1 016	679
Uppräkning externa intäkter inkl schablon 1 %	-457	-161
Köp av huvudverksamhet (t.ex gymnasieplatser)		269
Uppräkning kost/städ/lokalhyra	-1 171	13
<b>Tekniska justeringar</b>		
Sänkt PO	-1 998	-1 265
<b>Budget 2025 KF-beslut juni</b>	<b>34 986</b>	<b>75 151</b>
Justering kost/städ/lokalhyra pga internt PO	1 060	-13
Fördelning politisk besparing		110
Översyn samordning reception		75
Lönerevision 2024 Engångsbelopp Kommunal	68	68
Lönerevision 2024	635	1 064
Telefonikostnad	20	-135
Köp av verksamhet	-3 020	
Fjärrvärme (mot skatteintäkter) *	347	216
Ökat anslag NÄRF (mot skatteintäkter och pensioner) *		1 400
<b>Budget 2025</b>	<b>34 096</b>	<b>77 936</b>

Tabell 2.

## 1.4 Investeringsbudget

För investeringsbudget hänvisas till *Budget 2025 och plan 2026–2027* beslutad av kommunfullmäktige.

## 2 Kommunstyrelseförvaltningen

### 2.1 Nämndmål och nyckeltal

Nämndmål/Styrelsemål	Nyckeltal
1. Verka för attraktiva och trygga miljöer som främjar både besökarens och invånarnas välbefinnande och kommunens hållbarhet.	Centrumutveckling - plan med inriktning trygghet och attraktivitet
	Klimatsmarta inköp
	Strategiskt arbete med att minska klimatpåverkan genom upphandling
	Ställa krav i upphandling för transportdelen i nya avtal.
	Säkerställa kompetens och resurser för att upphandla med klimathänsyn
	Upplevd trygghet
	Ökat engagemang för en tryggare miljö kring Höljen
2. Förbättra inomhusklimatet för barn och unga i skola och förskola.	
3. Prioritera goda fritidsmöjligheter samt främja god fysisk och mental hälsa för unga.	3 Ungdomsevent med föreningsamverkan
	Antal besökare på Stinsen ska öka
	Ökad ungdomsaktivitet Rådahallen
4. Främja gemenskap och samarbete genom att skapa mötesplatser och aktiviteter som samlar invånarna, oavsett ålder och bakgrund.	Antal mötesplatser ska öka
5. Arbeta aktivt för att locka företag och investeringar till kommunen.	Framtagen Näringslivsstrategi
	Strategiska satsningar för tillväxt
6. Kontinuerligt utvärdera och följa upp effekterna av våra insatser för att säkerställa en positiv utveckling för näringslivet.	Näringslivet ska uppleva näringslivsklimatet positivt
7. Arbeta för att effektivisera våra verksamheter och aktivt söka samverkan med andra kommuner för att frigöra resurser, samt utveckla kommunens samhällsuppdrag.	3 nya processer för effektivisering i den egna verksamheten
	IT-samverkan mellan Dalslandskommuner (Bengtsfors, Färgelanda, Mellerud och Åmål)
	Rapport på samverkansområden
8. Verka för att under mandatperioden kunna anta en lägre skattesats	Presentera ekonomiska analyser av kommunens kostnader i jämförelse med andra kommuner
9. Verka för noggrann budgetplanering och strikt budgetdisciplin.	Uppföljning och rapportering
10. Erbjuder god och tillgänglig samhällsservice med särskilt fokus på digitalisering, transparens och effektiv ärendehantering.	Antal genomförda aktiviteter enligt handlingsplan på funktionshindersområdet
11. Kontinuerligt utvärdera kvalitet och effektivitet och lyssna på invånarnas åsikter för ständig förbättring av samhällsservicen.	Antal genomförda kontinuitetsplaner inom ramen för civil beredskap
	Civil beredskap - delregional nödvattenövning
	Upplevd service av kommuninvånarna för kommunstyrelseförvaltningens tjänster



## 2.2 Detaljbudget

### 2.2.1 Ekonomiska förutsättningar

#### Förändringar i budgetramar

I beslutad budget från juni framgår förändringar i budgetramar. Förfogandeanslaget ökar med 4,4 mnkr till totalt 8,2 mnkr. Se hittills beslutade åtgärder i tabell 4.

Under 2025 görs även ett antal satsningar. Kommunstyrelsens förvaltning erhåller 700 tkr för trygghetsvårdar. Vidare har friskvårdsbidraget återinförts med 500 tkr och språktester ska genomföras för 100 tkr.

Besparingsåtgärder på 830 tkr har gjorts på förvaltningen. Dessa innefattar bland annat neddragningar av facklig tid och politisk organisation, samt att medarbetarenkäten pausas.

Lönerevisionen samt arvodes- och löneuppräkningsarna har fördelats till respektive förvaltning och därefter per enhet inom kommunstyrelsens förvaltning.

Övriga uppräknings av kostnader och externa intäkter har gjorts enligt beslutade procentsatser för 2025. Uppräkningsarna av kostnaderna har fördelats för att täcka höjda avtals- och kapitalkostnader. Resterande del av uppräkningsarna avsätts centralt. Ekonomienheten samt tillväxtenheten har tilldelats uppräknings av köp av huvudverksamhet, vilket avser förbund och turistverksamhet.

Det har även genomförts tekniska justeringar av budgeten. PO-pålägget har sänkts från 45,45% till 40,45%. Från centrala medel har tillväxtenheten även fått ram för finansiering av projektledare 2025 och därtill har EDS fått tillskott i ramen för del av säkerhetssamordnare.

En kompensation på 216 tkr för ökade fjärrvärmekostnader tilldelas förvaltningen om detta beslutas av fullmäktige i december. Denna justering är inkluderad i ramen för 2025.

#### Budget per enhetsnivå

Enhet	Budget 2025	Budget 2024	Förändring budget 2024/2025
Säkerhetsenhet	493	518	-25
Ekonomienhet	25 920	23 850	2 070
EDS	7 542	8 263	-721
Kommunstyrelsen, politisk verksamhet	10 781	6 473	4 308
(varav förfogandeanslag)	(8 200)	(3 800)	(4 400)
Personalenhet	16 421	15 308	1 113
Tillväxtenhet inkl Rådahallen	12 473	11 936	525
KS administration (KC)	4 306	4 287	31
<b>Summa</b>	<b>77 936</b>	<b>70 635</b>	<b>7 301</b>

Tabell 3.

Tabellen visar netto på enhetsnivå. I enheternas ramar ingår även anslag och bidrag till förbund och föreningar mm. T.ex NÄRF, Turistbolag, DMEF osv.

Tekniska justeringar mellan EDS och Personalenheten för E-arkiv och diarium har gjorts på 580 tkr.

Förändring avseende ekonomienheten avser Fyrbodals räddningstjänstförbund.

## 2.2.2 Förfogandeanslaget

<b>Förfogandeanslag</b>	<b>Belopp Tkr</b>
<b>Ram</b>	<b>8 200 000</b>
Reserverat KUN, skolan	-2 000 000
Reserverat satsning detaljplaner	-600 000
COOP	-350 000
Seniorkort	-350 000
Besöksnäring 2.0	-25 000
LSS kollektivtrafiken	-50 000
Campus Dalsland	-320 000
DVVJ **)	-400 000
<b>Summa beslutade</b>	<b>-4 095 000</b>
<b>Kvarstår ***)</b>	<b>4 105 000</b>

Tabell 4.

\*\*\*) För DVVJ finns 400 tkr intecknat på förfogandeanslaget och 100 tkr på kommunstyrelsens förvaltning, totalt 500 tkr.

\*\*\*\*) varav del avser reserv för eventuellt höga snöröjningskostnader, stadsarkitekt och bygginvestering Gunnarsnäs/Dalskog.

## 3 Samhällsbyggnadsförvaltningen

### 3.1 Nämndmål och nyckeltal

Nämndmål/Styrelsemål	Nyckeltal
1. Verka för attraktiva och trygga miljöer som främjar både besökarens och invånarnas välbefinnande och kommunens hållbarhet.	Att skötselnivå för tätortsnära skogar är framtagen
	Avfallsminimerings projekt inom all kommunal verksamhet genomförd
	Besluta om reservvattentäkter och vattenskyddsområden.
	Dagvattenpolicy ska finnas framtagen
	Gemensamma informationsinsatser med fokus på att sortera ut FA
	Informationskampanj bland skolbarn med avfallsfokus.
	Klimatlöfte 16: Våra nya personbilar körs på förnybar el, biogas eller vätgas.
	Klimatlöfte 22: Vi minskar klimatavtrycket från offentliga måltider och når mål.
	Klimatlöfte 3: Vi involverar invånare i alla åldrar i klimatarbetet.
	Klimatlöfte 30: Vi arbetar med återbruk av byggmaterial.
	Klimatmål 21: Vi minskar matsvinnet i offentliga måltider och når mål. 24-26
	Klimatmål 28: Vi energieffektiviserar vårt fastighetsbestånd.
	Klimatmål 29: Vi bygger i trä.
	Minska halterna av luftföroreningar och verka för ett mer transporteffektivt samhälle
	Rutin för att bevara och planera för skyddsvärda träd.
	Slyröjning i Sunnanå naturreservat är utförd
Studiebesök på ÅVC av skolelever	
Trädplan för tätorterna är framtagen	
Två nya grillplatser är uppförda	
VA planen är reviderad och antagen	
2. Förbättra inomhusklimatet för barn och unga i skola och förskola.	Inomhusmiljön inom skola och förskola är förbättrad.
3. Prioritera goda fritidsmöjligheter samt främja god fysisk och mental hälsa för unga.	
4. Främja gemenskap och samarbete genom att skapa mötesplatser och aktiviteter som samlar invånarna, oavsett ålder och bakgrund.	
5. Arbeta aktivt för att locka företag och investeringar till kommunen.	
6. Kontinuerligt utvärdera och följa upp effekterna av våra insatser för att säkerställa en positiv utveckling för näringslivet.	
7. Arbeta för att effektivisera våra verksamheter och aktivt söka samverka med andra kommuner för att frigöra resurser, samt utveckla kommunens samhällsuppdrag.	

Nämndmål/Styrelsemål	Nyckeltal
8. Verka för att under mandatperioden kunna anta en lägre skattesats	Effektivt utnyttjande av lokaler
9. Verka för noggrann budgetplanering och strikt budgetdisciplin.	
10. Erbjuder god och tillgänglig samhällsservice med särskilt fokus på digitalisering, transparens och effektiv ärendehantering.	
11. Kontinuerligt utvärdera kvalitet och effektivitet och lyssna på invånarnas åsikter för ständig förbättring av samhällsservicen.	Mäta servicenivån mot kommuninvånarna.

## 3.2 Detaljbudget

### 3.2.1 Ekonomiska förutsättningar

#### Förändringar i budgetramar

Kompensation för ökade kostnader på fjärrvärme 2025 erhålles med 367 tkr om beslut om detta fattas av fullmäktige i december. Denna justering är medräknad i budget 2025.

Fastighet hade även en tillfällig besparing för underhåll om -1 500 tkr under 2024 och denna har återförts i budget 2025. Uppräkningar och justeringar har skett enligt de beslutade nivåerna för budget 2025.

Rambudget på 3020 tkr har flyttats från Offentlig renhållning & Plan och Bygg till Byggnadsnämnden. De kommer i sin tur att köpa tjänst motsvarande denna summa och därför har Offentlig renhållning & Plan och Bygg en ökad intäkt med detta belopp.

En generell besparing har gjorts på förvaltningen med -370 tkr.

Totalt för förvaltningen blir det en minskning om -1 155 tkr, varav -3 100 tkr beror på ramjustering mot byggnadsnämnden, men effekten är en ökning med 1865 tkr.

#### Budget per enhetsnivå

Enhet	Budget 2025	Budget 2024	Förändring budget 2024/2025
Administrationen	2 824	3 550	-726
Fastighetsenheten	10 258	7 771	2 487
Gatu- och Parkenheten	18 103	18 117	-14
Off renhållning o Plan & Bygg	2 911	5 773	-2 862
Serviceenheten	0	0	0
Affärsdrivande enheter	0	40	-40
<b>Summa</b>	<b>34 096</b>	<b>35 251</b>	<b>-1 155</b>

Tabell 5.