

RÅDSMÖTE**Datum**
2026-05-13**Mötesdatum**
2026-05-29Punkt 12b på dagordningen
Bilaga 8

Finansiella mål, årsavgift och budgetram för 2027

I enlighet med Mälardalsrådets stadgar ska rådsmötet årligen fatta beslut om årsavgift, budgetram och finansiella mål.

Finansiella mål

Mälardalsrådets styrelse har beslutat följande princip för att det finansiella målet: det egna kapitalet bör täcka ett års fasta kostnader (personalkostnader, hyresavtal samt övriga avtal) för att på ett betryggande sätt kunna hantera en eventuell framtida avveckling av Mälardalsrådet. Kostnaderna för fast personal bedöms uppgå till cirka 5 700 000 kr. Lokalkostnaderna per helår uppgår till 700 000 kr. Övriga fasta kostnader per helår kan uppskattas till cirka 500 000 kr. De fasta kostnaderna under ett års tid bedöms således sammantaget uppgå till cirka 6 900 000 kr.

Det egna kapitalet uppgår på balansdagen 2025-12-31 till 6 780 249 kr.

Med anledning av ovanstående föreslås att utgångspunkten för de finansiella målen för 2027 alltså är ett eget kapital för föreningen som hanterar kostnader vid en eventuell framtida avveckling av föreningen.

Avgift

Avgiften för medlemskapet består dels av en grundavgift, dels av en tilläggsavgift baserad på antalet invånare. Den totala avgiften delas upp i en medlemsavgift som är en icke momspliktig respektive ej avdragsgill del, samt en serviceavgift som är en momspliktig och därmed avdragsgill del.

Grundavgift:

Region Stockholm: 375 000 kr/år

Region Uppsala, Region Sörmland, Region Västmanland och Region Örebro län: vardera 225 000 kr/år

Uppsala kommun, Eskilstuna kommun, Västerås stad, Örebro kommun: vardera 225 000 kr/år

Övriga medlemmar: 50 000 kr/år.

Medlemmar med färre än 20 000 invånare betalar halv grundavgift, dvs 25 000 kr/år.

Rörlig tilläggsavgift:

Den rörliga tilläggsavgiften är 0,85 kr/invånare.

Associerade medlemmar

Styrelsen fastställer enligt stadgarna 4 § villkor för associerat medlemskap. Villkoren har varit att associerade regioner betalar 50 procent och kommuner betalar 25 procent av den fasta och rörliga avgiften sammantaget.

Inför 2027 föreslår styrelsen en höjning av den rörliga delen av medlemsavgiften från 0,85 till 0,95 kr samt införande av en indexmodell enligt nedan.

Bakgrund och motivering

Styrelsen beslutade vid sammanträdet den 4 april 2025 att initiera en diskussion om Mälardalsrådets medlemsavgifter. Bakgrunden är att föreningen de senaste åren (2022-2024) har gjort ett underskott vilket har hanterats genom successiv minskning av det egna kapitalet. Föreningens medlemsavgifter har varit oförändrade under 25 år, samtidigt som det allmänna prisläget har ökat, i synnerhet relaterat till konferens- och konsultkostnader samt fasta kostnader som lokalhyra och löner.

Styrelsen har berett frågan vid sammanträdena den 25 september 2025, 13 februari samt 24 april 2026 och bedömt att det lämpligt att göra justeringar i samband med den nya mandatperioden. Verksamheten är resurseffektiv; kansliet har inte växt trots en successiv utveckling av verksamheten under ett antal år.

Medlemsavgiften till Mälardalsrådet har varit oförändrad sedan år 2000. En höjning från 0,85 till 0,95 kronor per invånare bedöms vara en mycket återhållsam justering som framför allt syftar till att kompensera för över 25 års kostnadsutveckling och säkerställa fortsatt stabil verksamhet. Kostnadsökningen för varje medlem bedöms vara marginell, men betydelsen för det gemensamma regionala samarbetet är stor.

Varför en höjning nu är rimlig:

- **Oförändrad avgift i 25 år**

Avgiften har inte justerats sedan år 2000. I praktiken innebär det en tydlig real urholkning av Mälardalsrådets ekonomiska förutsättningar.

| | KPI | Rörlig avgift | Real rörlig avgift (2000 års prinsnivå) |
|------------|------------|----------------------|--|
| 2000 | 259,60 | 0,85 kr | 0,85 kr |
| 2026 | 417,96 | 0,95 kr | 0,59 kr |
| Förändring | 61,0% | 11,8% | -30,6% |

- **Ökade krav på storregional samverkan**

Frågor som infrastruktur, kompetensförsörjning och storregional samverkan kräver i dag mer sammanhållet och professionellt påverkansarbete än tidigare.

- **Förutsättningar att bibehålla och utveckla kvalitet**

Förslaget handlar inte om att utöka föreningens uppdrag, utan om att långsiktigt kunna fortsätta bedriva och utveckla verksamheten med samma kvalitet och genomslag som i dag. Den föreslagna höjningen i rörlig avgift syftar i första hand till att bibehålla det egna kapitalet så att dessa förutsättningar inte urholkas.

- **Mycket liten påverkan för varje medlem**

Höjningen motsvarar 10 öre per invånare. För de flesta kommuner rör det sig om några tusenlappar per år. Även för regioner är kostnaden begränsad i relation till nyttan.

Ökning av rörlig tilläggsavgift

| Avgift | 0,85 kr | 0,95 kr | Ökning |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Totalt | 9 897 892 kr | 10 583 531 kr | + 685 639 kr |

Styrelsen har vid sammanträdet den 24 april 2026 beslutat att höja den fasta grundavgiften för associerade regioner, då denna relaterar till den fasta avgiften för övriga medlemmar (kommuner med mer än 20 000 invånare). Flera av regionerna deltar på samma villkor som ordinarie medlemsregioner med representation i politiska styrgrupper och beredningsgrupper i Mälardalsrådets fokusområden.

Ökning med grundavgiften för associerade regioner

| Associerade regioner | Nuvarande nivå | Ny nivå | Ökning |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| Region Östergötland | 25 000 kr | 112 500 kr | |
| Region Gotland | 25 000 kr | 112 500 kr | |
| Region Dalarna | 25 000 kr | 112 500 kr | |
| Region Gävleborg | 25 000 kr | 112 500 kr | |
| Region Värmland | 25 000 kr | 112 500 kr | |
| Totalt | 125 000 kr | 562 500 kr | + 437 500 kr |

Översikt total

Ökning med rörlig tilläggsavgift samt ökning av grundavgiften för associerade regioner:

| 0,95 kr | 10 583 531 kr | Ökning |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Ass regioner grundavgift | 437 599 kr | |
| Totalt | 11 021 130 kr | + 1 123 139 kr |

Sammantaget skulle höjningen medföra en ökad intäkt för verksamheten på 1 123 139 kr.

Indexmodell med mandat till styrelsen

Styrelsen har vid sammanträdet den 24 april 2026 beslutat att föreslå rådsrådet att införa en indexmodell för grundavgiften. Modellen innebär att styrelsen ges mandat att, vid behov, besluta om indexuppräknning av grundavgiften baserat på förändringen av i konsumentprisindex (KPI), där beräkningen ska utgå från december som basår och ett basår som avser kalenderåret före årsmötet.

En indexuppräknning sker inte automatiskt utan prövas och beslutas av styrelsen inför varje verksamhetsår. Styrelsen kan besluta att ingen indexuppräknning ska genomföras.

Budgetram

Vid fastställandet av budgetramen beaktas att Mälardalsrådet uppfyller de finansiella målen och att dessa inte nämnvärt underskrids eller överskrids. Av det skälet bör budgetramen fastställas utifrån i dagsläget troliga intäkter, dvs medlemsavgifter samt övriga intäkter. Budgetramen definieras således som i förväg kända och beräknade intäkter. Därutöver kan rörelseintäkter och kostnader förekomma relaterade till verksamhet som samfinansieras genom partnersamarbeten. Detta medför då en ökad balansomslutning i relation till den beräknade budgetramen.

Medlemsavgifterna 2027 beräknas utifrån föreslagen höjning av den rörliga tilläggsavgiften samt beslutad höjning avseende grundavgiften för associerade regioner till totalt 1 120 000 kronor kr. Budgetramen fastställs således till 11 020 000 kr.

Styrelsen föreslår rådmötet besluta

- att** fastställa finansiella mål enligt ovan, samt
- att** fastställa medlemsavgift för 2027 innebärande en höjning av den rörliga delen av medlemsavgiften från 0,85 till 0,95 kr, samt
- att** införa en indexmodell med mandat till styrelsen enligt förslag, samt
- att** fastställa budgetramen för 2027 till 11 020 000 kronor.

Bilaga Förteckning av medlemsavgifter 2026 samt föreslagna 2027

| Län | 2026 | | | | 2027 Ökning rörlig avgift och grundavgift assoc regioner | | |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|--|----------------|-------------------|
| | Invånare | Avgift | | | Rörlig avgift | Grundavgift | Summa avgift |
| Kommuner | 2025-12-31 | Rörlig avgift | Grundavgift | Summa avgift | | | |
| Arboga kommun | 13 929 | 11 840 | 25 000 | 36 840 | 13 233 | 25 000 | 38 233 |
| Ekerö kommun | 29 062 | 24 703 | 50 000 | 74 703 | 27 609 | 50 000 | 77 609 |
| Enköpings kommun | 48 804 | 41 483 | 50 000 | 91 483 | 46 364 | 50 000 | 96 364 |
| Eskestuna kommun | 106 789 | 90 771 | 225 000 | 315 771 | 101 450 | 225 000 | 326 450 |
| Fagersta kommun | 12 915 | 10 978 | 25 000 | 35 978 | 12 269 | 25 000 | 37 269 |
| Flen kommun | 15 095 | 12 831 | 25 000 | 37 831 | 14 340 | 25 000 | 39 340 |
| Gnesta kommun | 11 343 | 9 642 | 25 000 | 34 642 | 10 776 | 25 000 | 35 776 |
| <i>Gävle kommun (endast ass.)</i> | 104 108 | 21 863 | 12 500 | 34 363 | 24 986 | 12 500 | 37 486 |
| Hallsbergs kommun | 16 082 | 13 670 | 25 000 | 38 670 | 15 278 | 25 000 | 40 278 |
| Hallstahammar kommun | 16 600 | 14 110 | 25 000 | 39 110 | 15 770 | 25 000 | 40 770 |
| Heby kommun | 14 275 | 12 134 | 25 000 | 37 134 | 13 561 | 25 000 | 38 561 |
| Huddinge kommun | 114 686 | 97 483 | 50 000 | 147 483 | 108 952 | 50 000 | 158 952 |
| Håbo kommun | 23 252 | 19 764 | 50 000 | 69 764 | 22 089 | 50 000 | 72 089 |
| Hällefors kommun | 6 269 | 5 329 | 25 000 | 30 329 | 5 956 | 25 000 | 30 956 |
| Järfälla kommun | 90 180 | 76 653 | 50 000 | 126 653 | 85 671 | 50 000 | 135 671 |
| Karlskoga kommun | 30 128 | 25 609 | 50 000 | 75 609 | 28 622 | 50 000 | 78 622 |
| <i>Karlstad kommun (endast ass.)</i> | 99 007 | 20 791 | 12 500 | 33 291 | 23 762 | 12 500 | 36 262 |
| Katrineholm kommun | 33 984 | 28 886 | 50 000 | 78 886 | 32 285 | 50 000 | 82 285 |
| Knivsta kommun | 21 733 | 18 473 | 50 000 | 68 473 | 20 646 | 50 000 | 70 646 |
| Kumla kommun | 22 665 | 19 265 | 50 000 | 69 265 | 21 532 | 50 000 | 71 532 |
| Kungsör kommun | 8 550 | 7 268 | 25 000 | 32 268 | 8 123 | 25 000 | 33 123 |
| Köping kommun | 25 610 | 21 769 | 50 000 | 71 769 | 24 330 | 50 000 | 74 330 |
| Laxå kommun | 5 397 | 4 587 | 25 000 | 29 587 | 5 127 | 25 000 | 30 127 |
| Lindesbergs kommun | 23 014 | 19 562 | 50 000 | 69 562 | 21 863 | 50 000 | 71 863 |
| <i>Linköpings kommun (endast ass.)</i> | 168 714 | 35 430 | 12 500 | 47 930 | 40 491 | 12 500 | 52 991 |
| <i>Malung-Sälens kommun (endast ass.)</i> | 10 192 | 2 140 | 12 500 | 14 640 | 2 446 | 12 500 | 14 946 |
| Nora kommun | 10 603 | 9 013 | 25 000 | 34 013 | 10 073 | 25 000 | 35 073 |
| Norbergs kommun | 5 351 | 4 548 | 25 000 | 29 548 | 5 083 | 25 000 | 30 083 |
| <i>Norrköpings kommun (endast ass.)</i> | 144 904 | 30 430 | 12 500 | 42 930 | 34 777 | 12 500 | 47 277 |
| Norrtälje kommun | 66 832 | 56 807 | 50 000 | 106 807 | 63 490 | 50 000 | 113 490 |
| Nykvarns kommun | 12 384 | 10 526 | 25 000 | 35 526 | 11 765 | 25 000 | 36 765 |
| Nyköping kommun | 58 310 | 49 564 | 50 000 | 99 564 | 55 395 | 50 000 | 105 395 |
| Nynäshamns kommun | 30 610 | 26 019 | 50 000 | 76 019 | 29 080 | 50 000 | 79 080 |
| Oxelösund kommun | 11 962 | 10 168 | 25 000 | 35 168 | 11 364 | 25 000 | 36 364 |
| <i>Region Dalarna (endast ass.)</i> | 286 043 | 121 568 | 25 000 | 146 568 | 137 301 | 112 500 | 249 801 |
| <i>Region Gotland (endast ass.)</i> | 60 852 | 25 862 | 25 000 | 50 862 | 29 209 | 112 500 | 141 709 |
| <i>Region Gävleborg (endast ass.)</i> | 283 452 | 120 467 | 25 000 | 145 467 | 136 057 | 112 500 | 248 557 |
| REGION STOCKHOLM | 2 486 251 | 2 113 313 | 375 000 | 2 488 313 | 2 361 938 | 375 000 | 2 736 938 |
| REGION SÖRM LAND | 300 440 | 255 374 | 225 000 | 480 374 | 285 418 | 225 000 | 510 418 |
| REGION UPPSALA | 410 575 | 348 989 | 225 000 | 573 989 | 390 046 | 225 000 | 615 046 |
| <i>Region Värmland (endast ass.)</i> | 283 037 | 120 291 | 25 000 | 145 291 | 135 858 | 112 500 | 248 358 |
| REGION VÄSTMANLAND | 280 756 | 238 643 | 225 000 | 463 643 | 266 718 | 225 000 | 491 718 |
| REGION ÖREBRO LÄN | 308 357 | 262 103 | 225 000 | 487 103 | 292 939 | 225 000 | 517 939 |
| <i>Region Östergötland (endast ass.)</i> | 472 529 | 200 825 | 25 000 | 225 825 | 226 814 | 112 500 | 339 314 |
| Sala kommun | 22 600 | 19 210 | 50 000 | 69 210 | 21 470 | 50 000 | 71 470 |
| Salems kommun | 17 370 | 14 765 | 25 000 | 39 765 | 16 502 | 25 000 | 41 502 |
| Sigtuna kommun | 53 365 | 45 360 | 50 000 | 95 360 | 50 697 | 50 000 | 100 697 |
| Skinnskattebergs kommun | 4 234 | 3 599 | 25 000 | 28 599 | 4 022 | 25 000 | 29 022 |
| <i>Smedjebackens kommun (endast ass.)</i> | 10 758 | 2 259 | 12 500 | 14 759 | 5 164 | 12 500 | 17 664 |
| Sollentuna kommun | 78 033 | 66 328 | 50 000 | 116 328 | 74 131 | 50 000 | 124 131 |
| Solna kommun | 86 435 | 73 470 | 50 000 | 123 470 | 82 113 | 50 000 | 132 113 |
| Strängnäs kommun | 39 387 | 33 479 | 50 000 | 83 479 | 37 418 | 50 000 | 87 418 |
| Sundbybergs stad | 57 000 | 48 450 | 50 000 | 98 450 | 54 150 | 50 000 | 104 150 |
| Surahammar kommun | 9 733 | 8 273 | 25 000 | 33 273 | 9 246 | 25 000 | 34 246 |
| Södertälje kommun | 102 772 | 87 356 | 50 000 | 137 356 | 97 633 | 50 000 | 147 633 |
| Tierp kommun | 21 028 | 17 874 | 50 000 | 67 874 | 19 977 | 50 000 | 69 977 |
| Trosa kommun | 14 900 | 12 665 | 25 000 | 37 665 | 14 155 | 25 000 | 39 155 |
| Upplands-Bro kommun | 33 333 | 28 333 | 50 000 | 78 333 | 31 666 | 50 000 | 81 666 |
| Uppsala kommun | 249 726 | 212 267 | 225 000 | 437 267 | 237 240 | 225 000 | 462 240 |
| Vallentuna kommun | 35 361 | 30 057 | 50 000 | 80 057 | 33 593 | 50 000 | 83 593 |
| Vingåkers kommun | 8 666 | 7 366 | 25 000 | 32 366 | 8 233 | 25 000 | 33 233 |
| Värmdö kommun | 46 601 | 39 611 | 50 000 | 89 611 | 44 271 | 50 000 | 94 271 |
| Västerås stad | 161 240 | 137 054 | 225 000 | 362 054 | 153 178 | 225 000 | 378 178 |
| Ålvkarleby kommun | 9 573 | 8 137 | 25 000 | 33 137 | 9 094 | 25 000 | 34 094 |
| Örebro kommun | 160 687 | 136 584 | 225 000 | 361 584 | 152 653 | 225 000 | 377 653 |
| Östhanmar kommun | 22 181 | 18 854 | 50 000 | 68 854 | 21 072 | 50 000 | 71 072 |
| | | | | 9 897 892 | | | 11 021 031 |
| | | | | | | Ökning: | 1 123 139 |