

**Kommunfullmäktige**

Plats och tid Folkets Hus och via länk, måndag 16 november 2020 kl. 17:00 - 20.15

Beslutande ledamöter Se närvarolista sidan 2

Ej beslutande ersättare Se närvarolista sidan 2

Övriga närvarande Tjänstemän Revisorer  
Se närvarolista sidan 3 Se närvarolista sidan 3

Justeringens plats och tid Stadshuset måndag den 23 november 2020 kl 16.00

## Underskrifter

Sekreterare

Maria Östgren

Paragrafer

§ 162-164

Ordförande

Maria Strömkvist (S)

Justerande

Anna-Lena Andersson (S)

Roland Johansson (SD)

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum

2020-11-16

Paragrafer

§ 162-164

Datum då anslaget sätts upp

Datum då anslaget tas ned

Förvaringsplats för protokollet

Protokollet förvaras på Stadshusets kansli

Underskrift

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

## Närvarolista

### Beslutande ledamöter

#### Närvarande ledamöter

Maria Strömkvist (S)

Karin Sandström (C)

#### Deltar på distans

Torbjörn Tomtlund (M)

Leif Pettersson (S)

Ivan Eriksson tjänstgörande ersättare för Ingvar Henriksson (S)

Åsa Bergkvist (S)

Rafal Abdelqader tjänstgörande ersättare för Henrik Samdahl (S)

Carina Gamisch tjänstgörande ersättare för Yvonne Persson (S)

Sven-Erik Källman tjänstgörande ersättare för Sören Grandelius (S)

Roger Söderberg tjänstgörande ersättare för Ingrid Berg (S)

Mohammed Alkazhami (S)

Anna Lena Andersson (S)

Susanne Andersson (S)

Jim Gavelin (S)

Peter Cyrillus (S)

HåGe Persson (M)

Ove Boman tjänstgörande ersättare för Linda Kardell-Broman (M)

Rigmor Andersson (M)

Jesper Gustavsson (M)

Hugo Abrahamsson (M)

Bert Broman tjänstgörande ersättare för Andreas Strandberg (M)

Irene Andersson (M)

Anders Hellstrand (M)

Håkan Frank (M)

Hans Gleimar (C)

Sarah Hjälms (C)

Leif Lindgren tjänstgörande ersättare för Jan Karlsson (C)

Jonas Wide (KD)

Lars Handegård (V)

Ida Friberg (V)

Sten G Johansson (V)

Nall Anneli Bringås (V)

Aron Knifström tjänstgörande ersättare för Mohamed Osman Mohmoud (MP)

Åsa Wikberg (MP)

Lennart Sand tjänstgörande ersättare för Benny Rosengren (SD)

Roland Johansson (SD)

Fredrik Trygg (SD)

Mikael Johansson tjänstgörande ersättare för Mari Karlsson Björk (SD)

Lennart Jansson (SD)

Jorge Nunez (K)

### Ej beslutande ersättare

Lars-Göran Calleberg (KD)

Kenth Andersson (K)



Kommunfullmäktige

Övriga närvarande

Tjänstemän deltar på distans

Maria Skoglund, kommundirektör  
Barbro Forsberg Nystedt, förvaltningschef  
Eva Björslund, förvaltningschef  
Åsa Grans, koncernkommunchef  
Mikael Müller, verksamhetscontroller  
Kirsi Pietarinen, controller

Närvarande tjänstemän

Laila Dufström, stöd- och styrningschef  
Maria Östgren, kommunsekreterare

Revisorer, deltar på distans

Bengt Andersson (M)  
Inez Knudsen (S)  
Björn Flinth (S)  
Ann-Christin Anderberg (KD)



Kommunfullmäktige

## Ärendelista

	Val av justerare		
§ 162	Budget 2021	2020/369	5 - 23
§ 163	Verksamhetsmål 2021-2025	2019/269	24 - 26
§ 164	Kapitaliseringen av Kommuninvest	2020/316	27 - 28

2020-11-16

Kommunfullmäktige

§ 162

Dnr 2020/369

## Fastställande av budget 2021

### Allmän budgetdebatt

Fullmäktiges möte inleds med en allmän budgetdebatt. I debatten deltar:

Leif Pettersson (S)  
HåGe Persson (M)  
Roland Johansson (SD)  
Lars Handegard (V)  
Hans Gleimar (C)  
Roland Johansson (SD)  
Åsa Wikberg (MP)  
Aron Knifström (MP)  
Åsa Bergkvist (S)

### Beslut

Fullmäktige beslutar enligt punkterna 1-11.

#### Beslut 1

**Fördelning av driftsramar för nämnderna enligt bifogad sammanställning fastställs, binds per nämnd förutom social- och utbildningsnämnden som binds på en lägre nivå, bilaga 1.**

### Behandling

#### Yrkanden

Leif Petersson och Åsa Bergkvist båda (S), HåGe Persson (M) samt Jonas Wide (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och avslag till övriga partiers förslag.

Roland Johansson (SD) yrkar bifall till SD förslag.

Hans Gleimar (C) yrkar bifall till C förslag.

Lars Handegard (V) yrkar bifall till V förslag. För övrig yrkas avslag till övriga partiers förslag.

Åsa Wikberg och Aron Knifström båda (MP) yrkar bifall till MP förslag.

Jorge Nunez (K) yrkar bifall till K förslag.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer de sex förslagen mot varandra och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

**Beslut 2**

**Fördelning av strukturramar åren 2021, 2022 och 2023, bilaga 2.**

**Nämnderna uppdras åiterrapportera resultat av upprättade strukturplaneåtgärder i rapportering 1, 2021 till kommunstyrelsen för fastställande och fortlöpande uppföljning.**

**Behandling****Yrkanden**

Leif Pettersson yrkar på ett tillägg i efter sista meningen i beslutet: *och fortlöpande uppföljning*. I övrigt yrkas bifall till kommunstyrelsens förslag.

HåGe Persson (M), Jonas Wide (KD) och Åsa Bergkvist (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag med Leif Petterssons tilläggsyrkande.

Lars Handegard (V) yrkar avslag till kommunstyrelsens förslag.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer Lars Handegards avslagsyrkande mot kommunstyrelsens förslag med Leif Petterssons tillägg och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag med Leif Petterssons tillägg.

**Beslut 3**

**Fördelning av investeringsramar för nämnderna enligt bifogad sammanställning fastställs, binds inom respektive verksamhetsområde, bilaga 3a och 3 b.**

**Behandling****Yrkanden**

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M), Jonas Wide (KD) samt Lars Handegard (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och avslag till övriga partiers förslag.

Roland Johansson (SD) yrkar bifall till SD förslag.

Hans Gleimar (C) yrkar bifall till C förslag.

Åsa Wikberg och Aron Knifström båda (MP) yrkar bifall till MP förslag.

Jorge Nunez (K) yrkar bifall till K förslag.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer de fem förslagen mot varandra och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

---

**Beslut 4**

**Fastställande av prioriterade projekt, bilaga 4.**

**Behandling****Yrkanden**

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M) och Jonas Wide (KD) samt Lars Handegard (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och avslag till övriga partiers förslag.

Roland Johansson (SD) yrkar bifall till SD förslag.

Hans Gleimar (C) yrkar bifall till C förslag.

Åsa Wikberg och Aron Knifström båda (MP) yrkar bifall till MP förslag.

Jorge Nunez (K) yrkar bifall till K förslag.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer de fem förslagen mot varandra och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

---

**Beslut 5**

**Ludvika kommun ingår borgen såsom för egen skuld för Wessman Vatten & Återvinning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 270 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.**

**Behandling****Yrkanden**

Leif Pettersson (S) yrkar på ett tillägg i beslutet: *jämte därpå löpande ränta och kostnader*. I övrigt yrkas bifall till kommunstyrelsens förslag.

Lars Handegard (V), HåGe Persson (M), Åsa Bergkvist (S) samt Jonas Wide (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag med Leif Petterssons tilläggsyrkande.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om fullmäktige kan besluta enligt kommunstyrelsens förslag inklusive Leif Petterssons tillägg och finner att fullmäktige beslutar enligt det.

---

**Beslut 6**

**Borgensavgift för lån till Wessman Vatten & Återvinning AB fastställs till 0,25 procent beräknad på genomsnittlig under året utnyttjad borgensnivå.**

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M), Jonas Wide (KD) samt Lars Handegard (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

## Beslut 7

Ludvika kommun överför anläggningstillgångar gällande Vatten och återvinningsverksamhet till Wessman Vatten & Återvinning AB till bokfört värde per 31 december 2020. Lån på en summa av 195 300 000 kr, överförs till Wessman Vatten & Återvinning AB. Resterande bokfört värde regleras mellan Ludvika kommun och Wessman Vatten & Återvinning AB med en revers till en ränta upptagen till den av kommunen gällande internräntan.

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson yrkar på att ordet *per* läggs till i beslutet: ”Ludvika kommun (-----) bokfört värde *per* 31 december 2020”. I övrigt yrkas bifall till kommunstyrelsens förslag.

Lars Handegard (V), HåGe Persson (M), Åsa Bergkvist (S) samt Jonas Wide (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag med Leif Petterssons tillägg.

### Beslutsgång

Ordföranden frågar om fullmäktige kan besluta enligt kommunstyrelsens förslag inklusive Leif Petterssons tillägg och finner att fullmäktige beslutar enligt det.

## Beslut 8

Ludvika kommun överför inte anläggningstillgångar kopplat till den pågående rättstvisten som kommunen befinner sig i gällande ledningen till Grängesberg, vilket motsvarar ramavtalets omfattning (daterat 19 maj 2011) enligt tidigare fattade beslut i fullmäktige 7 september 2020 § 113.

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M), Jonas Wide (KD) samt Lars Handegard (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

## Beslut 9

Ludvika kommun förbinder sig att genom tillskott svara för att Wessman Vatten & Återvinning AB:s egna kapital beräknat enligt reglerna för



upprättande av särskild balansräkning enligt 25 kap 14 § aktiebolagslagen (2005:551), vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Tillskottet ska vara villkorat och åtagandet ska maximalt uppgå till en summa på 10 miljoner kr.

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M), Jonas Wide (KD) samt Lars Handegard (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

—

## Beslut 10

Anta beslut om förändrade taxor och avgifter enligt bilaga 5 och att övriga taxor och avgifter som är oförändrade ska gälla även för år 2021.

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson (S), HåGe Persson (M) samt Jonas Wide (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag och avslag till övriga partiets förslag.

Lars Handegard (V) yrkar på att förskoletaxan justeras så att barnfamiljer med en samlad årsinkomst understigande ett halvt prisbasbelopp får avgiftsfri förskola. I övrigt yrkas avslag till övriga partiets förslag.

Åsa Wikberg (MP) med instämmande av Aron Knifström (MP) yrkar på att avfallstaxan höjs med 12 procent istället för 18 procent.

Jorge Nunez (K) yrkar på att avfallstaxan 2021 inte ska höjas.

### Beslutsgång

Ordföranden ställer de fyra förslagen mot varandra och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

—

## Beslut 11

Att fastställa resultat- och finansieringsbudget med plan för åren 2021-2023, enligt bilaga 6.

## Behandling

### Yrkanden

Leif Pettersson, HåGe Persson (M) och Jonas Wide (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Roland Johansson (SD) yrkar bifall till SD förslag.

Hans Gleimar (C) yrkar bifall till C förslag.

Lars Handegard (V) yrkar på att resultat- och finansieringsbudget fastställs enligt V förslag samt avslag till övriga partiets förslag.

Åsa Wikberg (MP) med instämmande av Aron Knifström (MP) yrkar bifall till MP förslag.

Jorge Nunez (K) yrkar bifall till K förslag.

### **Beslutsgång**

Ordföranden ställer de sex förslagen mot varandra och finner att fullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

—

### **Övriga förslag under sammanträdet**

1. Lars Handegard (V) yrkar på att fullmäktige beslutar att inrätta en resultatutjämningsreserv enligt Västerpartiets förslag i kommunstyrelsen.

### **Behandling**

Leif Pettersson (S) yrkar avslag till Lars Handegards förslag.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om fullmäktige bifaller eller avslår Lars Handegards förslag och finner att fullmäktige avslår det.

—

2. Lars Handegard (V) yrkar på att fullmäktige justerar borgensavgiften för LuvikaHem AB från 0,4 till 0,2 procent.

### **Behandling**

#### **Yrkanden**

Leif Pettersson (S) yrkar avslag till Lars Handegards yrkande.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om fullmäktige bifaller eller avslår Lars Handegards förslag och finner att fullmäktige avslår det.

—

3. Jorge Nunez (K) yrkar på att LudvikaHem AB ska använda de pengar man fått från fastighetsförsäljningen istället för att kommunen ska ta ett borgensåtagande.

### **Behandling**

#### **Yrkanden**

Leif Pettersson (S) yrkar avslag till Jorge Nunez yrkande.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om fullmäktige bifaller eller avslår Jorge Nunez förslag och finner att fullmäktige avslår det.

—

## Reservationer

Lars Handegard, Ida Friberg, Sten G Johansson, Nall Anneli Bringås samtliga (V), Åsa Wikberg och Aron Knifström båda (MP), Hans Gleimar, Leif Lindgren, Karin Sandström och Sara Hjälms samtliga (C), Roland Johansson, Fredrik Trygg, Lennart Jansson, Lennart Sand, Mikael Johansson samtliga (SD) samt Jorge Nunez (K) reserverar sig till förmån för eget lagda förslag.

## Beskrivning av ärendet

De ekonomiska förutsättningarna i kommunens budgetarbete för perioden 2021-2023 har sin utgångspunkt i skatteprognoser och cirkulär från Sveriges kommuner och landsting. Den senaste prognosen har uppdaterats enligt cirkulär 20:39.

Ludvika kommun budgeterar ett resultat för 2021 på 35,5 mnkr, vilket innebär 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet 2022 och 2023 har budgeterats med 2,0 procent överskott. För att uppnå målet får verksamhetens nettokostnader inte överstiga 98 procent av skatteintäkter och bidrag och enligt upprättad budget är nyckeltalet 99 procent för 2021 och för 2022 och för 2023 98 procent.

Kommunens totala investeringar budgeteras 2021 till 140,7 mnkr, varav taxefinansierade investeringar uppgår till 74 mnkr. Självfinansieringsgraden av de skattefinansierade investeringarna beräknas 2021 till 100 procent exklusive balansering från 2020 års investeringsvolym. Detta innebär att kommunen kan skattefinansiera investeringarna fullt ut med årets resultat.

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme, hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Kommunens soliditet inklusive pensionsförpliktelser beräknas enligt budgeten 2021 till 22,2 procent (allt annat lika).

I kommunens bokslut 2019 beräknades soliditeten inklusive pensionsförpliktelser till 22,1 procent.

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. I hög grad kommer skatteunderlaget att påverkas – direkt eller indirekt – av aviserade och beslutade åtgärder som ingår i de ”krispaket” regeringen presenterat den senaste tiden. I och med att kommunerna tappar i skatteunderlaget avser regeringen att justera för dessa effekter, både utifrån vårpropositionen och höstpropositionen.

Skatteintäkter och statsbidrag utgör merparten av den finansiering som omfattar kommunens budget. Budgetramarna för 2021 fastställdes utifrån en befolkningsprognos på 26 800 invånare. Med detta befolkningstal som grund beräknades skatter och statsbidrag vid rambeslutet till 1 780 mnkr exklusive äldreomsorgssatsning på 12,9 mnkr och flyktingmedel på 5,7 mnkr.

Beslut om investeringar har tagits för de påföljande 5 åren 2021-2025. Kommunens samlade investeringsvolym budgeteras under 2021 till 140,7 mnkr exklusive eventuellt tillkommande investeringar, varav taxefinansierad verksamhet 74 mnkr. För hela planperioden (2021-2025) budgeteras en investeringsvolym på 727 mnkr, varav taxefinansierad verksamhet 329 mnkr. I beloppet ingår inte investeringar som kan komma att balanseras över från 2020 års budget. För kommunkoncernen budgeteras en investeringsplan för hela planperioden på 1,4 miljarder kronor.

### **Självfinansieringsgrad av investeringar**

Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat före avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket också innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna. Om så inte är fallet innebär detta att kommunen måste hitta andra finansieringsformer exempelvis upplåning.

### **I kommunens driftsbudget ingår dessa förutsättningar:**

1. Fastställd budgetram för 2020.
2. Uppräkning löner 2,7 procent generellt (inkl eventuell löneglidning och särskilda satsningar).
3. Uppräkning lokalyror 1,8 procent. Eventuella förändringar av lokalytor ingår inte.
4. Uppräkning av övriga kostnader 2,8 procent.

Utifrån dessa förutsättningar finns inga förändringar i nämndernas förslag avseende volym eller kvalitet. Detta får konsekvenser för verksamheterna både kort- och långsiktigt. Därför har konsekvensbeskrivningar gjorts utifrån detta.

I kommunens budgetram ingår förslag på beslutad strukturplan på 30 mnkr för 2021, 30 mnkr 2022 samt 42 mnkr 2023 för att nå en ekonomi i balans 2021-2023. Strukturplanen innehåller gemensamma strukturåtgärder såsom lokalkostnadsoptimering, bemanningsoptimering samt inköpsstyrning, se bilaga 2.

### **Wessman Vatten & Återvinning AB**

**Från** och med 1 januari 2021 kommer huvudmannskapet för vatten och återvinningsverksamheten föras över från samhällsbyggnadsnämnden till ett av Ludvika kommun helägt bolag, Wessman Vatten & Återvinning AB (bolaget). De bokförda värdena på de anläggningstillgångar som är kopplade till VA-verksamheten förs den 1 januari över från SBN till bolaget. Bolaget kommer att överta befintliga lån om 195,3 mnkr och resterande fordran på bolaget kommer att lånas av kommunen mot ställande av revers.

## Tidigare beslut i ärendet

Kommunstyrelsen den 27 oktober 2020 § 196.

## Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad den 8 oktober 2020 inklusive bilagor.

## Bilagor

1. Fördelning av driftsramar till nämnderna för år 2021, daterad 1 juni 2020.
2. Fördelning av strukturramar för åren 2021-2023, daterad 6 oktober 2020.
- 3 a Fördelning av investeringsramar för åren 2021-2025, daterad 1 juni 2020.
- 3 b Tillkommande investeringar, daterad 6 oktober 2020.
4. Prioriterade projekt, daterad 6 oktober 2020.
5. Förändrade taxor och avgifter för 2021, daterad 20 oktober 2020.
6. Resultat och finansieringsbudget för år 2021 med plan 2022-2023, daterad 1 juni 2020.

---

## Beslut skickas till

Samtliga nämnder och helägda bolag

WBAB

VBU

Ekonomienheten

Akten

**Driftbudget 2021**

20201021

Alla belopp i tkr	Netto Budget 2020	Netto Budget	2 % målet	KF juni	S, M, L, KD	C	V	MP	SD	K
	Beslutad KF	Nämndernas								
		förslag 2021								
Ramområde				beslut budget	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag
Revision		1 233	1 200	1 200						
Kommunstyrelse	110 347	106 437	108 000							
VBU	174 500	188 414	179 000							
Kulturskolan	9 300	0	9 100							
RDM	33 935	34 885	33 869							
Social o utbildning	461 000	468 443	485 200							
Social Välfärd (IFO)	163 000	161 710	165 000							
Vård och omsorg	578 500	584 774	596 500							
Samhällsbyggnämnd	133 753	138 031	180 300	180 300						
Samhällsbygg (taxe)	0	0	0							
Kultur o Fritid	41 000	42 321	0							
Budgetreservat	3 000	3 000	3 016							
Generell Höstpropp			7 000							
Äldreomsorgsatsning			12 947		12 947	6 000			12 947	
Flyktingmedel			5 724			5 724				
Websändningar			200		200	200			400	
Nytt avtal Stim			800			800				
Förtäring av Fältassistentorganisation						2 000				
Utbildning Projekthantering (Beslut, Projektledning)						500				
Delbetalning av Ludvika del av Riksväg						5 000				
Flyktingmedel (KS, AMI)						750				
Flyktingmedel (Ks, Ludvikamodellen)						3 000				
Flyktingmedel (Sou, hemmaplanslösningar)						2 000				
Nytt avtal stim (Fördelas samtliga)						800				
VBU (It, investeringsbehov)						2 000				
IT kostnader (Fördelas samtliga)						2 000				
Kultur- och idrottsföreningsbidrag (Kos)						1 000				
Föreningsbidrag övriga (Ks)						500				
Förstärkt stöd vägföreningar (Kos)						1 000				
Projektstrateg (Ks)						800				
Förstärkning "Habiliteringsersättningen"						240				
IFO						4 000				
Falun-Borlänge regionen (Ks)						-750				
Medborgarkontor (Ks)						750				
utöka 0 taxering för idrottshallar/fotbollsplan										1 500
Bygg idrottsanlägg. Fredriksberg Läktare/omklädniser										2 000
<b>STRUKTURPLAN</b>			-30 000	-20 000	-30 000	-20 000		-12 000	-30 000	
Totalt	1 709 535	1 729 248	1 757 856	1 741 185	1 762 406	1 747 550	1 778 619	1 741 169	1 756 640	1 772 769

### Resultatbudget 2021

Alla belopp i tkr	Beslutad KF	Nämnds	2 % målet	KF juni	S, M, L, KD	C	V	MP	SD	K
Benämning	Budget 2020	förslag 2021		beslut budget	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag
Nettokostnader	-1 649 077	-1 670 774	-1 699 382	-1 682 711	-1 703 932	-1 689 076	-1 720 145	-1 682 695	-1 698 166	-1 714 295
Avskrivningar före 2020	-41 346		0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningar 2020	-4 654									
Avskrivningar före 2021		-41 246	-41 246	-41 246	-41 246	-41 246	-41 246	-41 246	-41 246	-41 246
Avskrivningar 2021		-4 543	-4 277	-4 277	-4 277	-3 975	-4 277	-4 277	-4 000	-4 277
Summa Avskrivningar	-46 000	-45 789	-45 523	-45 523	-45 523	-45 221	-45 523	-45 523	-45 246	-45 523
Förändr pensioner	-36 000	-30 000	-32 000	-30 000	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000
I. Resultat 1	-1 731 077	-1 746 563	-1 776 905	-1 758 234	-1 781 455	-1 766 297	-1 797 668	-1 760 218	-1 775 412	-1 791 818
Skatteintäkter	1 744 248	1 780 198	1 798 869	1 779 523	1 798 869	1 798 869	1 798 869	1 798 869	1 798 869	1 798 869
Finansiell intäkt	25 000	8 000	18 000	18 000	22 500	8 000	21 300	18 000	17 000	8 000
Finansiell kostnad	-4 000	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
II Resultat 2 inklusive taxa	34 171	37 135	35 464	34 789	35 414	36 072	18 001	52 151	35 957	10 551
E.o intäkter	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0
E.o kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Förändring av eget kapital/Årets budgeterade resultat	34 171	37 135	35 464	34 789	35 414	46 072	18 001	52 151	35 957	10 551
Resultat 2 exkl taxa / skatter och statsbidrag	2,0%	2,1%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	1,0%	2,9%	2,0%	0,6%

### Finansbudget 2021

Alla belopp i tkr	Beslutad KF	Nämnds	2 % målet	KF juni	S, M, L, KD	C	V	MP	SD	K
Benämning	Budget 2020	förslag 2021		beslut budget	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag	förslag
Tillförda medel										
Internt tillförda medel	80 171	82 924	80 987	80 312	80 937	81 293	63 524	97 674	81 203	56 074
Försälj av anläggningar	0			0		10 000		13 000		
Nyupplåning										
Belåning skattefinansierade investeringar	80 000	0	0							
Belåning taxefinansierade investeringar	55 000	73 750	73 750	73 750	73 750	73 750	73 750	73 750	73 750	
Tillförda medel	215 171	156 674	154 737	154 062	154 687	165 043	137 274	184 424	154 953	56 074
Använda medel										
Nettoinvesteringar	148 029	144 055	140 675	140 675	140 675	135 005	140 675	136 500	139 875	
Markförvärv	0	0	0							
Amortering av lån	55 000	11 000	11 000	11 000	11 000	21 000	11 000	11 000	11 000	
Pensionsinlösen										
Använda medel	203 029	155 055	151 675	151 675	151 675	156 005	151 675	147 500	150 875	0
Förändring av Likvida medel	12 142	1 619	3 062	2 387	3 012	9 038	(14 401)	36 924	4 078	56 074

Strukturplan 2021  
Ludvika kommun

Nr	Beskrivning	Start datum	2021	2022	2023
Gemensamt	Inköpsstyrning	2021-01-01	3 333	3 333	3 333
Gemensamt	Lokalkostnadsoptimering	2021-01-01	3 333	3 333	3 333
Gemensamt	Bemanningsoptimering	2021-01-01	3 333	3 333	3 333
	<b>Kommunstyrelsens förvaltning (KSF)</b>		mnkr	mnkr	mnkr
KSF 1	Generellt	2021-01-01	1 373	1 373	2 197
	<b>SUMMA KSF</b>		1 373	1 373	2 197
	<b>Social och utbildningsförvaltningen (SoU)</b>				
SOU 1	Generellt	2021-01-01	6 890	6 890	11 023
	<b>SUMMA SoU</b>		6 890	6 890	11 023
	<b>IFO (SoU)</b>				
IFO 1	Generellt	2021-01-01	917	917	1 468
	<b>SUMMA IFO</b>		917	917	1 468
	<b>Vård- och omsorgsförvaltningen (VoO)</b>				
VOO 1	Generellt	2021-01-01	9 251	9 251	14 802
	<b>SUMMA VoO</b>		9 251	9 251	14 802
	<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen (SBF)</b>				
SBF1	Generellt	2021-01-01	1 569	1 569	2 510
	<b>SUMMA SBF</b>		1 569	1 569	2 510
	<b>Kultur och fritidsförvaltningen (KoF)</b>				
KOF 1	Generellt	2021-01-01	0	0	0
	<b>SUMMA KoF</b>		0	0	0
	<b>SUMMA</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>42 000</b>



# Investeringsramar 2021-2025

01-jun Bilaga 3

Förslag

S,M,L,KD Ramområde	Investering 2021	Investering 2022	Investering 2023	Investering 2024	Investering 2025	Summa	Avskrivningar 2021
Vård och omsorg	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	10 000	100
Social o utbildning	4 000	7 070	5 970	3 200	2 500	22 740	263
Kommunstyrelse	17 000	6 700	9 300	8 000	8 000	49 000	1 195
Kultur o Fritid	2 500	1 330	1 655	2 630	1 430	9 545	127
Samhällsb. Bostäder	6 800	8 600	18 800	37 600	10 300	82 100	163
Samhällsb. Park/Lek	1 600	7 400	7 500	4 500	2 500	23 500	93
Samhällsb. Mark	12 000	4 300	2 700	4 330	2 000	25 330	334
Samhällsb. Infrastruktur	9 625	56 475	51 350	3 350	3 350	124 150	251
Samhällsb. Gata	11 000	9 550	10 200	8 400	8 200	47 350	453
Samhällsb. Fordon						0	
Samhällsb. Fastigheter	400	1 600	1 000	1 000	1 000	5 000	7
<b>Summa Skattefinans.</b>	<b>66 925</b>	<b>105 025</b>	<b>110 475</b>	<b>75 010</b>	<b>41 280</b>	<b>398 715</b>	<b>2 986</b>
Samhällsb. (Taxe)	73 750	70 800	76 800	58 300	49 200	328 850	1 192
<b>Summa Totalt</b>	<b>140 675</b>	<b>175 825</b>	<b>187 275</b>	<b>133 310</b>	<b>90 480</b>	<b>727 565</b>	<b>4 178</b>

Ramområde	Tillkommande investering i budgetberedning 2021
Vård och omsorg	
Social o utbildning	
Kommunstyrelse	2 300
Kultur o Fritid	
Samhällsb. Bostäder	
Samhällsb. Park/Lek	
Samhällsb. Mark	11 500
Samhällsb. Infrastruktur	
Samhällsb. Gata	1 000
Samhällsb. Fordon	
Samhällsb. Fastigheter	
<b>Summa Skattefinans.</b>	<b>14 800</b>

## Prioriterade projekt 2021

<b>SBF</b>	<b>År 2021</b>
4219 VÄSMANSTRAND	6 000
4291 REINVESTERINGAR GATOR	8 500
H0184 Utveckling Skuthamn	1 000
H0188 GC JÄGARNÄS	4 500
4212 LYVIKSBERGET SBN 2015/88	20 500
4278 LEKPLATSER ENL ÅTGÄRDSPL	1 000
<b>Summa</b>	<b>41 500</b>

<b>KOF</b>	<b>År 2021</b>
H0231 Bottensug	150
H0326 Inventarier sporthallar, Folkets hus, bibliotek, fritidsgårdar	600
H0238 Digitala informationsskärmar	300
<b>Summa</b>	<b>1 050</b>

<b>KSF</b>	<b>År 2021</b>
H0287 Bredband	8 000
H0297 E-handel kommunövergripande	500
<b>Summa</b>	<b>8 500</b>

**Totalt prioriterade investerings projekt 2021**

**51 050**

## Sammanställning av taxor och avgifter 2021

I denna sammanställning markeras oförändrade taxor med grönt och förslag till förändringar med rött.

Underlagen för respektive förändring finns som bilagor i netpublicator i mapp med motsvarande namn.

Samhällsbyggnadsnämnden avgiftsfinansierade verksamhet		
Vad	Förslag	Beslut
Avfallstaxan		SBN § 107 20-10-21
VA-taxa	Höjning av bruksavgifterna med 8 %. Höjning av anläggningsavgifterna med 10%.	SBN § 43 20-04-22  SBN 2020/255

Samhällsbyggnadsnämnden skattefinansierade		Beslut
Vad	Förslag	Underlag
Plantaxa	Oförändrad	
Torgplatstaxa	Oförändrad	
Avgift Vattentransporter	Oförändrad	
Prissättning av småhustomter	Oförändrad	
Felparkering och kontrollavgift	Oförändrad	
Avgift prövning dispensansökningar	Oförändrad	
Upplåtelse av allmän platsmark	Oförändrad	
Kart och mättningsverksamhet	Oförändrad	

Myndighetsnämnden miljö- och bygg		Beslut
Vad	Förslag	Underlag
		MMB 2020-09-16 § 5

Taxa enligt miljöbalken	Justeras till 1100 kr	Bilaga
Lagen om foder och animaliska biprodukter	Justeras till 1100 kr	Bilaga
Taxa enligt strålskyddslagen	Justeras till 1100 kr	
Taxa enligt plan- och bygglagen	Ändas genom en ändring i yta gällande komplementbyggnader. Ytan har ökat från 25 kvm till 30 kvm . Taxan har ökat proportionerligt med ytan. Timtaxan justeras till 1100 kr. För ärenden med timtaxa är den minsta avgiften 3 timmar	Bilaga
Taxa enligt livsmedelslagen	Oförändrad	

Kultur- och fritidsnämnden		Beslut
Vad	Förslag	Underlag
Avgifter inom enheten fritid och idrott		Ändring enligt beslut KFN 2019-10-21, dnr 2019/130. För detaljer se tjänsteskrivelse, 2019/130-80.
Avgifter inom enheten kultur och ungdom		Ändring enligt beslut KFN 2019-10-21, dnr 2019/130. För detaljer se tjänsteskrivelse, 2019/130-80.

Vård- och omsorgsnämnden		Beslut
		Inget beslut= oförändrade taxor
Vad	Förslag	Underlag
Vårdtaxa	Regleras enligt gällande prisbasbelopp	
Avgift service barn och ungdom	Regleras enligt gällande prisbasbelopp	
Besöksavgift hemsjukvården	Regleras enligt gällande prisbasbelopp	
Hjälpmedelsavgift	Regleras enligt gällande prisbasbelopp	

Social - och utbildningsnämnden		Beslut
		Inget beslut= oförändrade taxor
Vad	Förslag	Underlag
Förskoleverksamheten	Fortsatt anpassning av Ludvika kommuns maxtaxa till den nationella maxtaxan, genom att för år 2021 öka taxan för de som har plats mellan 1-15	SUN 2020/140-71 Beslut SUN 23 september 2020 § 129

	timmar/per vecka, från 60 till 80% av maxtaxan.	
Fritidshemsverksamheten	Oförändrade	
Beroendeenheten	Oförändrade	
Avgift för dödsboförvaltning	Oförändrade	
Familjerådgivning	Oförändrade	

Räddningstjänsten Dala Mitt		Beslut
Vad	Förslag	Underlag
Taxa för myndighetsutövning gällande brandskydd	RDM:S direktion 2020-10-23	Bilaga
Tillfälliga föreskrifter om sotning		

2020-10-22

**Resultat och finansieringsbudget år 2021 - 2023(mnkr)**  
**inkl Taxeverksamhet**

Bilaga 6

<b>Resultatbudget</b>	Ramar år 2020	Ramar år 2021	P L A N år 2022	P L A N år 2023
Verksamhetens Intäkter	443,5	379,3	395,4	401,7
Verksamhetens kostnader	-2128,6	-2115,3	-2115,5	-2147,0
Av- och nedskrivningar	-46,0	-45,5	-57,7	-64,1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1731,1</b>	<b>-1781,5</b>	<b>-1777,7</b>	<b>-1809,4</b>
Skatteintäkter	1257,2	1231,3	1275,0	1324,9
Generella stadsbidrag och utjämning	487,0	567,6	536,7	520,3
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>13,2</b>	<b>17,4</b>	<b>33,9</b>	<b>35,9</b>
Finansiella intäkter	25,0	22,5	8,0	8,0
Finansiella kostnader	-4,0	-4,5	-5,5	-6,5
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>34,2</b>	<b>35,4</b>	<b>36,4</b>	<b>37,4</b>
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>34,2</b>	<b>35,4</b>	<b>36,4</b>	<b>37,4</b>
<b>Resultat 2 exkl taxefin/Skatteintäkter</b>	<b>2%</b>	<b>2%</b>	<b>2%</b>	<b>2%</b>

**Finansieringsbudget**

Bilaga 6

Försäljning anläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Internt tillförda medel	80,2	80,9	94,1	101,5
Belåning skattefinansierade investeringar	80,0	0,0	0,0	0,0
Belåning taxefinansierade investeringar	55,0	73,8	70,8	76,8
<b>Tillförda medel</b>	<b>215,2</b>	<b>154,7</b>	<b>164,9</b>	<b>178,3</b>
Nettoinvesteringar	148,0	140,7	175,8	187,8
Amortering av lån	55,0	11,0	11,0	11,0
Pensioner				
<b>Använda medel</b>	<b>203,0</b>	<b>151,7</b>	<b>186,8</b>	<b>198,8</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>12,1</b>	<b>3,0</b>	<b>-21,9</b>	<b>-20,5</b>

2020-11-16

Kommunfullmäktige

§ 163

Dnr 2019/269

## Verksamhetsmål 2021-2025

### Beslut

1. Fullmäktige fastställer vision för perioden 2021–2025, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 1 daterad 5 oktober 2020.
2. Fullmäktige fastställer strategiska målområden för perioden 2021–2025, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 1 daterad 5 oktober 2020.
3. Fullmäktige fastställer kommunövergripande verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning för perioden 2021–2025, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 1 daterad 5 oktober 2020.
4. Fullmäktige fastställer vad de kommunövergripande verksamhetsmålen tar sikte på, enligt bilaga 2 daterad 5 oktober 2020.
5. Fullmäktige fastställer resultatmått för de kommunövergripande verksamhetsmålen för perioden 2021–2025, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 3 daterad 5 oktober 2020.
6. Fullmäktige fastställer resultatmåttens målvärden för åren 2021 och 2025, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 4 daterad 5 oktober 2020 inklusive föreslagna justeringar.
7. Fullmäktige fastställer vad beslutade resultatmått och målvärden innebär i form av önskat läge, enligt tjänsteskrivelsens bilaga 5 daterad 5 oktober 2020.
8. Årligen under perioden 2021–2024 ska fullmäktige fastställa resultatmåttens målvärden inför respektive nästkommande år.
9. Fullmäktige uppdrar till samtliga nämnder och helägda bolag att för perioden 2021–2025 fastställa egna resultatmått med målvärden, för att rikta in arbetet och bidra till att de övergripande verksamhetsmålen ska uppnås. Varje nämnd och bolag bör fokusera på de mål där man har möjlighet att påverka. Återrapport till kommunstyrelsen senast april 2021.

### Beskrivning av ärendet

För kommunen föreslås en vision, tre strategiska målområden och fem kommunövergripande verksamhetsmål för perioden 2021–2025. Därtill föreslås 17 resultatmått för samma period med tillhörande målvärden (ambitionsnivåer) för åren 2021 och 2025. Måtten visar viktiga aspekter av målen.



Som verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning föreslås:

- En av landets bästa skolkommuner
- En bra kommun att växa upp i
- En tillväxtkommun
- En bra kommun att leva i
- En hållbar kommun

Målen utgår från invånarna. För att prioritera finns bara några få mål.

Målen ska styra. De visar de politiska prioriteringarna och ska därför ligga till grund för kommunkoncernens årliga verksamhetsplanering och budgetarbete. Mål och ambitionsnivåer ska nås inom de ekonomiska ramarna.

Uppföljningen av målen ska främst ske i samband med rapporteringar, delårsrapport och årsredovisning. Resultatmått och deras målvärden ska då användas för att bedöma hur väl målen uppnås.

Förslaget innebär att den vision, de strategiska målområden och de övergripande verksamhetsmål som gäller sedan 2016 i allt väsentligt ligger fast även 2021–2025. Vidare behålls flera av måtten, även om det också sker förändringar så att vissa försvinner och andra tillkommer.

Nämnder och bolag ska bidra till att de övergripande målen uppnås.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 27 oktober gjordes en marginell justering av gällande resultatmått i beslutspunkt 6 *Energianvändning i kommunkoncernens lokaler (kWh/kvadratmeter)*, se protokoll.

## Tidigare beslut i ärendet

Kommunstyrelsen den 27 oktober 2020 § 197.

## Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 3 november (med anledning av kommunstyrelsens justering av gällande resultatmått i beslutspunkt 6).
2. Tjänsteskrivelse daterad 10 oktober 2020.
3. Vision, strategiska målområden och kommunövergripande verksamhetsmål 2021–2025, daterad 5 oktober 2020.
4. Vad de kommunövergripande verksamhetsmålen tar sikte på, daterad 5 oktober 2020.
5. Resultatmått för de kommunövergripande verksamhetsmålen 2021–2025, daterad 5 oktober 2020.
6. Resultatmåttens utfall 2018–2020 samt målvärden 2021 och 2025, daterad 5 oktober 2020.
7. Vad resultatmått och målvärden innebär i form av önskat läge, daterad 5 oktober 2020.

## Behandling

Leif Pettersson (S) och Åsa Wikberg (MP) yrkar bifall till föreliggande förslag.

**Beslut skickas till**

Samtliga nämnder, kommunstyrelsen, LKFAB med dotterbolag, VB Kraft AB och Wessman Vatten och Återvinning AB för verkställighet med återrapport  
VBU, RDM, WBAB och VB Energi AB för kännedom

Kommundirektören för kännedom

Stabens verksamhetscontroller för kännedom

Ekonomienheten för kännedom

Revisorerna för kännedom

Insidan

Ludvika.se

Akten

2020-11-16

Kommunfullmäktige

§ 164

Dnr 2020/316

## Kapitalisering av Kommuninvest

### Beslut

1. Fullmäktige beslutar att Ludvika kommun till Kommuninvest ekonomisk förening ("Föreningen") ska inbetala 4 900 000 kr motsvarande tidigare förlagslån, enligt bilaga "Insatskapital per medlem samt förlagslån" inkommen den 3 september 2020.
2. Kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om och vidta de åtgärder som krävs för inbetalning av kapitalinsats i Föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats under åren 2021, 2022, 2023 och 2024, upp till ett belopp motsvarande maximalt 1 300 kronor per invånare, enligt bilaga "Insatskapital per medlem samt förlagslån" inkommen den 3 september 2020.

### Beskrivning av ärendet

Ludvika kommun är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av Föreningen helägda dotterbolaget Kommuninvest i Sverige AB (publ) ("Kommuninvest").

I november 2010 upptog Föreningen förlagslån från medlemmarna omfattande 1 miljard kronor, med syfte att efter finanskrisen höja nivån på kapital i Kommuninvest i avvaktan på att kapitalet genom medlemsinsatser ökat till de nivåer som krävs av Finansinspektionen. Föreningen har använt lånebeloppet till att finansiera ett separat förlagslån från Föreningen till Kommuninvest.

Ludvika kommuns förlagslån till Föreningen uppgår per den 30 augusti till 4 900 000 kronor, jämte ränta.

Genom regeländringar får det befintliga förlagslånet till Kommuninvest inte längre inräknas in i kapitalbasen. Det befintliga företagslånet från Föreningen till Kommuninvest har sagts upp och återbetalats till Föreningen. Till följd av detta har även förlagslånen från medlemmarna till Föreningen sagts upp av Föreningen och ska återbetalas till medlemmarna.

För medlemskap i Föreningen krävs att en medlem bidrar med en kapitalinsats genom en obligatorisk medlemsinsats. Vid föreningsstämman 2020 beslutades

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

om en ändring av stadgarna så att en enda nivå på kapitalinsats i form av en obligatorisk medlemsinsats ska gälla för samtliga medlemmar, tidigare 2 olika nivåer. Den nya nivån uppgår till 1300 kr per invånare i kommunen vilket ska ha uppnåtts vid slutet av 2024. Den nya nivån har kopplats till en årlig trappa, där kravet ökar succesivt under de kommande 4 åren.

### **Tidigare beslut i ärendet**

Kommunstyrelsen den 27 oktober 2020 § 195.

### **Beslutsunderlag**

1. Tjänsteskrivelse daterad den 8 oktober 2020.
2. Information om kapitalisering.
3. Bilaga 1 Förslag missiv och beslutsformulering.
4. Bilaga 2 Insatskapital per medlem samt förlagslån.

---

### **Beslut skickas till**

Akten  
Ekonomienheten  
Kommunansvarig Kommuninvest