

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Dag Tisdag den 24 januari 2017

Tid Kl 13:15

Plats Sessionssalen, stadshuset

Sidnr **Ärenden**

1.  
Val av justerare
2.  
Anmälan av extra ärenden
3. KS 2017/18  
Kommunstyrelsens delegationsordning
4. KS 2016/536  
VB Kraft, muntlig information
5. KS 2016/191  
Rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016
6. KS 2016/505  
Svar till revisorerna avseende granskning av delårsrapport 2016
7. KS 2017/24  
Borgensåtagande för WBAB
8. KS 2017/10  
Månadsvis redovisning av sjukfrånvaron
9. KS 2017/19  
Bussgarageavtal samt förändrad zonindelning
10. KS 2016/603  
Finansieringsavtal för kollektivtrafiken
11. KS 2016/431  
Svar på motion om kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor

Utskriftedatum  
2017-01-17

12. KS 2015/534  
Svar på motion om HBTQ-certifiering och införande av  
likabehandlingsplan i styrdokumentation samt motion om HBTQ-arbete i  
Ludvika kommun

---

Ordförande  
Leif Pettersson

Sekreterare  
Maria Östgren

Kanslienheten  
Jessica Hedlund

Kommunstyrelsen

## Kommunstyrelsens delegationsordning

### Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar delegationsordningen daterad 22 december 2016 och den gäller från och med 1 februari 2017.

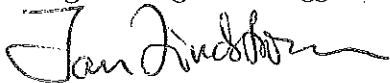
### Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsens delegationer har reviderats med anledning av att kommunstyrelsens reglemente har uppdaterats och förändringar har skett i kommunstyrelsens organisation som föranleder ändringar i delegationsordning.

Kommunchefen och stöd- och styrningsförvaltningens ledningsgrupp har deltagit i arbetet med revideringen av delegationsordningen.

Förändringarna i delegationsordningen är framförallt redaktionella, men även förändringar i beslutanderätten föreslås framförallt inom personalärenden.

Tidigare delegation biläggs ärendet.



Jan Lindström  
Kommunchef

Jessica Hedlund  
Utredare

### Bilagor

- Bilaga 1 Delegationsordning daterad 25 februari 2011, löpande reviderad  
Bilaga 2 Förslag till delegationsordning daterad 22 december 2016

### Beslut skickas till

Samtliga enhetschefer inom stöd- och styrningsförvaltningen  
Förvaltningschef Sos  
Kommunchef  
Styrdokument  
Akten



Stöd- och styrningsförvaltningen

# Kommunstyrelsens delegationsordning

Dokumentnamn Kommunstyrelsens delegationsordning		Dokumenttyp Delegationsordning	Omfattning Kommunstyrelsen
Dokumentägare Kommunchef	Dokumentansvarig Kanslichef	Publicering Kommunal författningssamling	
Författningsstöd Kommunallag med mera			
Beslutad 2017-	Bör revideras senast Vid behov, med årlig översyn	Beslutsinstans Kommunstyrelsen	Diarienummer KS
Revideringar	Vad revideringen avsett		
	Tidigare delegationsordning senast beslutad 2011-04-05 § 101 med ändringar gjorda senast den 2013-04-16 §45		

## Inledning

Kommunallagen (1991:900) 6 kap 33 § innehåller bestämmelser som medger en möjlighet att delegera beslutanderätten i ärenden till utskott av styrelse, nämnd, politiker eller tjänsteman.

Med delegation avses överföring av rätten att fatta självständiga beslut. Möjligheten att delegera beslutanderätten har två syften:

- Att avlasta nämnden rutinärenden. Detta för att skapa utrymmen för mer omfattande behandlingar av betydelse och principiella ärenden.
- Att möjliggöra en effektivare kommunal förvaltning genom att beslutsvägarna blir kortare och handläggningen snabbare.

Besluten har samma rättsverkan som nämndens egna beslut. Ärenden som delegerats kan hänskjutas till nämnden om delegaten finner det befogat på grund av ärendets karaktär. Beslutet kan överklagas genom laglighetsprövning eller förvaltningsbesvär.

Det är inte tillåtet med så kallad blandad delegering, det vill säga av nämnd delegerad gemensam beslutanderätt till både tjänstemän och politiker.

Beslut som tas på delegation ska återrapporteras till den nämnd som utfärdat delegationen. Det ger nämnden möjlighet att kontrollera om delegationsbesluten är fattade på det sätt nämnden avsåg när beslutanderätten delegerades. Nämnden kan inte ändra på ett beslut som fattats på delegation men kan återta delegationsrätten om nämnden anser att den utövats på fel sätt.

Anmälan av fattade delegationsbeslut ska senast åtta dagar före styrelsens sammanträdesdag tillställas sekreteraren genom en förteckning över delegatens samtliga beslut efter föregående anmälan.

I ärenden där utrymme saknas för självständiga bedömningar är det i stället fråga om ren verkställighet. Dessa frågor är ofta reglerade i lagar och avtal och upptas inte i delegationsordningen. Delegering av verklig beslutanderätt ska skiljas från beslutanderätten som varje arbetsfördelning mellan anställda medför, det vill säga ren verkställighet. Vid ren verkställighet saknas utrymme för självständiga bedömningar som till exempel vid tillämpning av en taxa eller riktlinjer. Beslut som är ren verkställighet kan inte överklagas.

I kommunallagen 6 kap 34 § regleras ärenden som inte är möjliga att delegera:

- Ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet.
- Framställningar eller yttranden till kommunfullmäktige.
- Yttranden med anledning av att nämndbeslut har överklagats (gäller inte överklagade delegationsbeslut).
- Ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.
- Vissa ärenden som anges i särskilda föreskrifter.

### **Firmateckningsrätt**

Rätten eller behörigheten att underteckna avtal och andra handlingar för kommunens räkning utgör ren verkställighet och är följaktligen inte något beslut i kommunallagens mening. I vissa fall kan denna rätt eller behörighet framgå av särskilt fattade beslut av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen eller någon annan nämnd i samband med att beslut fattas att godkänna/ingå avtal eller andra rättshandlingar.

Oftast är det dock fråga om avtal och andra handlingar som undertecknas av till exempel en chef som ett led i den löpande verksamheten och som finansieras inom beslutad budgetram för respektive nämnd.

I dessa fall framgår rätten eller behörigheten att underteckna avtal och andra handlingar av respektive nämndes generella beslut om firmateckningsrätt.

Även om beslut fattas med stöd av delegation eller är verkställighet ska policy, riktlinjer m.m. följas.

---

<b>Allmänna ärenden</b>						
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning	
1.	Beslut om avslag på begäran om utlämnande av allmän handling till enskild eller annan myndighet, samt uppställande av förbehåll i samband med utlämnande till enskild	6 kap 7 § OSL	Förvaltningschef SoS Enhetschef inom respektive verksamhetsområde  Kommunchef inom sitt verksamhetsområde		Beslut om att inte lämna ut handling fattas av den som har handlingen i sin vård om inte viss befattningshavare enligt arbetsledning eller särskilt beslut ska göra detta.	
2.	Överklagande, yrkande om inhibition samt yttrande till allmän förvaltningsdomstol när förvaltningsrätt eller kammarrätt ändrat styrelsens beslut och detta beslut ursprungligen fattats av delegaten		Delegaten i ursprungsbeslutet		Denna delegation omfattar även beslut huruvida överklagande, inhibition samt yttrande till allmän förvaltningsdomstol ska ske	
3.	Beslut att avge yttrande till domstol eller annan med anledning av överklagande av delegationsbeslut		Delegaten i ursprungsbeslutet	Enhetschef inom respektive verksamhetsområde		
4.	Beslut att avvisa överklaganden som inkommit för sent	24 § FL	Kommunsekreteraren	Kanslichef	Inom KS verksamhetsområde	
5.	Beslut om att avvisa överklaganden som kommit in för sent, i de fall där ursprungsbeslutet inte fattats på tjänstemannadelegation	24 § FL	Kommunsekreteraren	Kanslichef	Inom KS verksamhetsområde	
6.	Beslut att överklaga dom eller beslut av domstol eller annan myndighet, samt att inge överklagandeskriften		Kommunchef Förvaltningschef	Enhetschef inom respektive verksamhetsområde		
7.	Beslut om att utfärda fullmakt att föra kommunens talan inför domstol, andra myndigheter samt vid förrättningar av olika slag.		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande eller kommunstyrelsens 2:e vice ordförande		

Allmänna ärenden					
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
8.	Beslut om förlikning eller undertecknande av fullmakt med omfattning rätt att teckna förlikning		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande eller kommunstyrelsens 2:e vice ordförande	
9.	Beslut om polisanmälan angående brott mot och i den egna verksamheten				Verkställighet
10.	Beslut i styrelseärenden som är så brådskande, att styrelsens avgörande inte kan avvaktas	6 kap 36 § KL	Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande eller kommunstyrelsens 2:e vice ordförande	
11.	Beslut i utskottsärenden som är så brådskande, att utskottets avgörande inte kan avvaktas	6 kap 36 § KL	Kommunstyrelsens ordförande		
12.	Yttrande angående antagande av hemvärnsmän	Hemvärnsförordningen	Säkerhetschef	Kanslichef	
13.	Utse ledamot till hemvärnsråd		Säkerhetschef	Kanslichef	
14.	Avge yttrande enligt kameraövervakningslagen	SFS 2013:460 § 18	Säkerhetschef	Kanslichef	
15.	Tillstånd att använda kommunens heraldiska vapen	1 § om skydd för vapen och vissa andra officiella beteckningar	Kommunchef		
16.	Beslut att anta och revidera styrelsens dokumenthanteringsplaner	Arkivlag	Arkivarie		
17.	Beslut om gallring av styrelsens handlingar	Arkivlag	Arkivarie		
18.	Tillsyn enligt arkivlagen över kommunens myndigheter, revisorer och bolag	Arkivlag	Arkivarie		
19.	Beslut om ensidigt övertagande av arkiv i samband med tillsyn	Arkivlag	Arkivarie		
20.	Ingå överenskommelser om vilka arkiv som ska övertas av arkivmyndigheten	Arkivlag	Arkivarie		



Nr	Allmänna ärenden Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
21.	Försäljning av interna tjänster upp till 2 mnkr exklusive moms		Kommunstyrelsens arbetsutskott		Per budgetår/verksamhetsår
22.	Försäljning av interna tjänster upp till 1 mnkr exklusive moms		Kommunchef		
23.	Försäljning av interna tjänster upp till 750 tkr		Förvaltningschef		
24.	Försäljning av interna tjänster upp till 200 tkr		Enhetschef inom respektive verksamhetsområde		
25.	Beslut som ålagts kommunstyrelsen enligt bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda	Kommunallag	Arvodesutskottet		

Nr	Ekonomi Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
26.	Beslut om utdelning av kommunala stipendier, gratifikationer även som stipendier/bidrag ur donationsfonder om inte annat medges		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsen s 1:e vice ordförande eller kommunstyrelsen s 2:e vice ordförande	
27.	Beslut om placering av donationsmedel		Ekonomichef		
28.	Konvertering av lån		Ekonomichef		
29.	Utse befattningar med rätt att attestera och vara ersättare		Kommunchef Förvaltningschef		Inom respektive verksamhetsområde
30.	Beslut om att ansöka om lagsökning eller betalningsföreläggande hos domstol		Ekonomichef		
31.	Beslut om att vid behov ta upp lån eller omsätta befintliga lån inom den beloppsram och de riktlinjer som fullmäktige fastställt med särskilt beaktande av de närmare föreskrifter om säkerheten som fullmäktige angivit		Ekonomichef		Samråd sker med KS ordförande

Nr	Ekonomi Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
32.	Beslut om överenskommelse om betalning eller avskrivning av fordran, anta ackord, ingå förlikning över två prisbasbelopp		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsen s 1:e vice ordförande eller kommunstyrelsen s 2:e vice ordförande	
33.	Beslut om överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning under två prisbasbelopp.		Ekonomichef		
34.	Direktupphandling över två prisbasbelopp exklusive moms för varor och över tre prisbasbelopp till ett maximalt kontraktsvärde enligt LOU		Kommunchef Förvaltningschef		Upphandlingspolicy samt riktlinjer för direktupphandling utfärdade av UHC ska beaktas
35.	Direktupphandling upp till två prisbasbelopp exklusive moms för varor och tre prisbasbelopp för tjänster		Enhetschef och sektionschef inom respektive verksamhetsområde		
36.	Bidrag till lönebidragsanställningar och verksamhetsbidrag till föreningar		Ekonomichef		
37.	Bidrag till trygghetsanställningar och utvecklingsanställningar		Ekonomichef		Regler för lönebidrag fastställda av KS S 216/2010
38.	Bidrag till föreningar i samband med dess 25, 50, 75 och 100-års jubileum		Ekonomichef		
39.	Beslut om medel för utredningar, projekt m.m. inom samarbetet Falun Borlänge regionen och Region Dalarna		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsen s 1:e vice ordförande	Samråd med kommunchef
40.	Vid ansökan om sponsring Upp till två prisbasbelopp  Mellan två - tolv prisbasbelopp Mellan tolv - tjugofyra prisbasbelopp		Förvaltningschef Näringslivschef Kommunchef Arbetsutskottet		Belopp upp till 5000 kr är verkställighet

Nr	Ekonomi Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
41.	Beslut om bidrag till näringslivsfrämjande verksamhet inom budget upp till fem prisbasbelopp i varje enskilt fall		Näringslivschef		
42.	Bidrag till föreningar i samband med feriearbeten		Enhetschef arbetsmarknadsenheten		Firmatecknare
43.	Teckna kommunens försäkringar				
44.	Utlämnande av handkassar upp till 0,5 prisbasbelopp		Ekonomichef		
45.	Upphandling av lån		Kommunstyrelsens arbetsutskott		

Nr	Kommunstyrelsen som arbetsgivare Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
46.	Beslut att lämna uppdrag till en sammanslutning av kommuner i arbetsgivarfrågor?	Lag om kommunala befogenheter 6:3	Personalutskott		
47.	Beslut om tillsvidareanställning av kommunchef		Kommunchef		Kommunstyrelse
48.	Beslut om tillsvidareanställning av förvaltningschef				Kommunchefen ska samråda med kommunstyrelsens ordförande före beslut
49.	Beslut om tillsvidareanställning av personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
50.	Beslut om tillsvidareanställning av enhetschefer		Förvaltningschef		
51.	Beslut om tillsvidareanställning av personer inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsfrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten		I samråd med förvaltningschef
52.	Beslut om tillsvidareanställning av övrig personal				Verkställighet inom ramen för fastlagd budget inom respektive ansvarsområde, efter samråd med förvaltningschef

<b>Kommunstyrelsen som arbetsgivare</b>					
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
53.	Beslut om tidsbegränsad anställning av kommunchef		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande	
54.	Beslut om tidsbegränsad anställning av förvaltningschef		Kommunchef		
55.	Beslut om tidsbegränsad anställning av personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
56.	Beslut om tidsbegränsad anställning av enhetschef		Förvaltningschef		
57.	Beslut om tidsbegränsad anställning av personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder				Verkställighet
58.	Beslut om tidsbegränsad anställning av övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen				Verkställighet inom ramen för fastlagd budget inom respektive ansvarsområde, efter samråd med förvaltningschef
59.	Avstängning av kommunchef				Kommunstyrelsen
60.	Avstängning av förvaltningschef		Kommunchef	Kommunstyrelsens ordförande	Dialog ska ske med KS ordförande
61.	Avstängning av personal in kommunchefens stab		Kommunchef		
62.	Avstängning av personal inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten	Förvaltningschef	
63.	Avstängning av övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltning		Förvaltningschef		
64.	Disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för förvaltningschef		Kommunchef		
65.	Disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
66.	Disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för enhetschef		Förvaltningschef		
67.	Disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för personal inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten	Förvaltningschef	

Kommunstyrelsen som arbetsgivare					
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
68.	Disciplinpåföljd i form av skriftlig varning för övrig personal		Enhetschef inom respektive ansvarsområde	Förvaltningschef	
69.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg utan anmärkning				Verkställighet
70.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för kommunchef		Kommunstyrelsens ordförande	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande	
71.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för förvaltningschef		Kommunchef		
72.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
73.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för enhetschef		Förvaltningschef		
74.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för personal inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten		
75.	Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning för övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen		Enhetschef		
76.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/avsked av kommunchef		Kommunstyrelsens ordförande		
77.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/ avsked av förvaltningschef		Kommunchef		Kommunchef ska ha en dialog med kommunstyrelsens ordförande före beslut
78.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/avsked av enhetschef		Förvaltningschef		
79.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/avsked av personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
80.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/avsked av personal inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten	Förvaltningschef	

<b>Kommunstyrelsen som arbetsgivare</b>					
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
81.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/ avsked av övriga chefer		Enhetschef inom respektive verksamhetsområde	Förvaltningschef	
82.	Beslut om uppsägning av personliga skäl/avsked av övrig personal		Enhetschef inom respektive verksamhetsområde	Förvaltningschef	
83.	Ledighet för enskild anställning				Verkställighet
84.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för kommunchef		Kommunstyrelsens ordförande		
85.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för förvaltningschef		Kommunchef		
86.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för enhetschef		Förvaltningschef		
87.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för personal inom kommunchefens stab		Kommunchef		
88.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för personal inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder		Enhetschef arbetsmarknadsenheten		
89.	Ledighet som inte i lag reglerad eller avtalsbunden upp till sex månader för övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen		Enhetschef inom respektive verksamhetsområde		
90.	Beslut om omplacering av förvaltningschef		Kommunchef	Kommunstyrelsens ordförande	
91.	Omräglering på grund av sjuksättning				Kommunchef och förvaltningschef verkställighet

Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
<b>Kommunstyrelsen som personalorgan</b>					
92.	Förhandla på kommunen vägnar enligt gällande lagstiftning om förhandlingsrätten utom 11-14 § 3, 38 § lagen om medbestämmande i arbetslivet, som ligger inom andra nämnders verksamhetsområde		Förhandlingsutskott		
93.	Information enligt MBL § 19				Sker enligt samverkansavtalet
94.	Med bindande verkan för kommunen genom kollektivavtal reglera frågor om förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare, samt säga upp kollektivavtal		Förhandlingsutskott		
95.	Besluta om stridsåtgärd		Personalutskott		
96.	På kommunens vägnar avgöra frågor om tolkning och tillämpning av lag, avtal och andra bestämmelser om förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare samt träffa överenskommelser i tvisterfrågor		Förhandlingsutskott		
97.	Besluta i tillsättningsärendet vid förflyttning, omplacering och övertalighet från en nämnd till en annan samt vikariatsbeordran av arbetstagare till annan nämnd.		Personalchef	Förvaltningschef	Sker i dialog med respektive berörd förvaltningschef
98.	För kommunen träffa avtal om flexibel arbetstid inom ramen för allmänna bestämmelser		Förhandlingschef	Personalchef	
99.	Beslut om att förbjuda bisyssla		Personalchef	Förvaltningschef	Information inhämtas enligt antagna riktlinjer
100.	Beslut om att förbjuda bisyssla för personal anställd vid personalenheten		Förvaltningschef		Sker i dialog med respektive berörd förvaltningschef
101.	Fastställa personal- och lönepolitiska riktlinjer		Förvaltningschef		
102.	Fastställa tillgängligt löneutrymme vid löneöversyn utifrån personalutskottets fastställda riktlinjer		Förhandlingsutskott		

Kommunstyrelsen som personalorgan					
Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
103.	Fastställa löneboxar		Förhandlingsutskott		Efter hörande av respektive förvaltningschef
104.	Lönesättning av nyanställda och visstidsanställda inom lönebox samt kostnadsersättning				Verkställighet
105.	Lönesättning vid löneförhandling inom tillgängligt utrymme				Verkställighet
106.	Lönesättning av förvaltningschef exklusive kommunchef samt fastställande av kostnadsersättning				Verkställighet kommunchef
107.	Lönesättning av kommunchef samt fastställande av kostnadsersättning		Förhandlingsutskott		
108.	Lönesättning av samtliga chefer med underställd personal inom befintlig budgetram		Förvaltningschef		I samråd med personalenheten enligt fastställda riktlinjer.
109.	Övrig lönesättning		Förhandlingsutskott		I samråd med respektive förvaltningschef
110.	Fastställande av lön vid avstängning		Förhandlingsutskott		
111.	Besluta om avgångsvederlag		Förhandlingsutskott		
112.	Besluta om avgångsvederlag som är så brådskande att förhandlingsutskottets beslut inte kan avvaktas		Personalchef	Förvaltningschef Kommunchef	
113.	Beslut om förmåner att genomgå utbildning				Verkställighet – enligt policy/riktlinjer
114.	Beslut om arbetstidsminskning utan att tjänstepensionen påverkas		Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
115.	Beslut om pensionsförstärkning i samband med förtida uttag		Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
116.	Beslut om särskild avtalspension		Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
117.	Beslut om engångsbelopp vid avgång		Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer



Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
118.	Beslut om att utreda och vidta åtgärder mot trakasserier	2 kap 3 § diskrimineringslagen			Anmärkning Verkställighet

Nr	Ärende	Lagrum	Delegat	Ersättare	Anmärkning
119.	Yttrande över remiss från samhällsbyggnadsnämnden om detaljplaner och övriga remisser av planmässig karaktär	PBL	Kommunstyrelsens arbetsutskott		

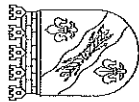
Enhetschef = Avses chefen direkt under förvaltningschef för kansli, ekonomi, IT, personal, UHC och AME

OSL= Offentlighets- och sekretesslagen

FL= Förvaltningslagen

KL= Kommunallagen

PBL= Plan- och bygglagen

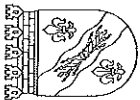


Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
<b>Allmänna ärenden</b>			
1. Placering av donationsmedel	Ekonomichef		
2. Anta ackord och ingående av förlikning - upp t.o.m. 2 prisbasbelopp - över 2 prisbasbelopp	Ekonomichef Ordförande	Vice ordförande	
3. Bokföringsmässig avskrivning	-		Verkställighet
4. Utlämnade av handkassar upp till 0,5 prisbasbelopp	Ekonomichef		
5. Upphandling av lån	Arbetsutskott		
6. Konvertering av lån	Ekonomichef		
7. Direktupphandling - upp till ett maximalt kontraktsvärde enligt LOU  - upp till två prisbasbelopp exklusive moms, för varor och tre prisbasbelopp för tjänster	Kommunchef Förvaltningschef		Upphandlingspolicy inklusive riktlinjer för direktupphandling  Verkställighet. Upphandlingspolicy inklusive riktlinjer för direktupphandling



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
8. Försäljning av tjänster - upp till 2 mnkr exklusive moms - upp till 1 mnkr exklusive moms - upp till 500 000 kr exklusive moms - upp till 100 000 kr exklusive moms	Arbetsutskott Kommunchef Förvaltningschef Enhetschef		
9-12 <i>Utgick KS § 209/2012</i>			
13. Utdelning av medel från stiftelser (donationer) som förvaltas av kommunstyrelsen	Ordförande	Vice ordförande	
14. Utse befattningar med rätt att attestera och vara ersättare	Förvaltningschef		
15. Bidrag - till lönebidragsanställningar och verksamhetsbidrag till föreningar - trygghetsanställningar och utvecklingsanställningar	Ekonomichef Ekonomichef		Regler för lönebidrag fastställda av kommunstyrelsen § 216/2010
16. Bidrag till föreningar i samband med dess 25, 50, 75 och 100-års jubileum	Ekonomichef		I enlighet med praxis
17. <i>Utgick KS § 7/2012</i>			
18. <i>Utgick KS § 7/2012</i>			



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
19. Beslut om medel för utredningar, projekt m.m. inom samarbetet Falun Borlänge regionen	Ordförande	Vice ordförande	
20. Avge yttrande över ansökan om allmän kameraövervakning	Säkerhetsamordnare	Förvaltningschef	
21. Avge yttrande över ansökan om antagning till allmänna hemvårnet	Säkerhetsamordnare	Förvaltningschef	
22. Utfärda interna säkerhetsföreskrifter	Förvaltningschef		Gäller både i fred och vid höjd beredskap
23. Tillstånd att använda kommunens vapen och logotype	Ordförande	Vice ordförande	
24. Beslut om att inte lämna ut handling samt uppställande av förbehåll i samband med utlämnande	Kommunchef Förvaltningschef Enhetschef		
25. Utfärda fullmakt att föra kommunens talan i domstol och vid andra myndigheter samt vid förrättningar av skilda slag	Ordförande	Förvaltningschef	Inom respektive ansvarsområde
26. Beslut i ärenden som är så brådskande att kommunstyrelsens avgörande inte kan avvaktas	Ordförande	Vice ordförande	



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
27. Beslut om avvisning av överklagande som inkommit för sent	Kommunstyrelsens sekreterare	Enhetschef kansli Förvaltningschef	Gäller förvaltningsbesvär
28. Beslut som ålagts kommunstyrelsen enligt bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda.	Arvodesutskottet		
29. Beslut om kommunövergripande styrdokument inom IT-området såsom t.ex. riktlinjer, instruktioner under förutsättning att dessa dokument stödjer av fullmaktige antagna styrdokument	Förvaltningschef		
30. Yttrande i överklagat ärende där ursprungsbeslutet fattats av delegat	Delegaten i ursprungsbeslutet	Förvaltningschef	
31. Vid ansökan om sponsring	Förvaltningschef Näringslivschef Kommunchef Arbetsutskottet		Belopp upp till 5 000 kr är verkställighet



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
<b>Kommunstyrelsen som personalorgan</b>			
1. Förhandla på kommunens vägnar enligt gällande lagstiftning om förhandlingsrätt utom 11-14 §, 38 § lagen om medbestämmande i arbetslivet, som ligger inom andra nämnders verksamhetsområde	Förhandlingsutskott		
2. Med bindande verkan för kommunen genom kollektivavtal reglera frågor om förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare, samt säga upp kollektivavtal	Förhandlingsutskott		
3. Uppdrag enligt delegationslagen	Personalutskott		
4. Besluta om stridsåtgärd	Personalutskott		
5. På kommunens vägnar avgöra frågor om tolkning och tillämpning av, lag, avtal och andra bestämmelser om förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare samt träffa överenskommelse i tvistefrågor	Förhandlingsutskott		
6. Besluta i tillsättningsärendet vid förflyttning, omplacering och övertalighet från en nämnd till en annan samt vikariatsbeordran av arbetstagare till annan nämnd	Personalchef	Förvaltningschef	



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
7. För kommunen träffa avtal om flexibel arbetstid inom ramen för Allmänna bestämmelser	Personalchef	Förvaltningschef	
8. Beslut om att förbjuda bisysslor	Personalchef	Förvaltningschef	
9. <i>Utgick KS § 152/2012</i>			
10. Fastställa personal- och lönepolitiska riktlinjer	Personalskott		
11. Fastställa tillgängligt löneutrymme vid löneöversyn utifrån personalskottets fastställda riktlinjer	Förhandlingsutskott		
12. Fastställa löneboxar	Förhandlingsutskott		Efter hörande av respektive förvaltningschef
13. Lönesättning av nyanställda och visstidsanställda inom lönebox samt kostnadsersättning			Verkställighet
14. Lönesättning vid löneöversynsförhandlingar inom tillgängligt utrymme			Verkställighet
15. Lönesättning av förvaltningschef exkl. kommunchef samt fastställande av kostnadsersättning			Verkställighet
15 a Lönesättning av kommunchef samt fastställande av kostnadsersättning	Förhandlingsutskott		Verkställighet. Kommunchef



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
16. Övrig lönesättning	Förhandlingsutskott		I samråd med respektive förvaltningschef
17. Fastställa lön vid avstängning m.m.	Förhandlingsutskott		
18. Besluta om avgångsvederlag etc.	Förhandlingsutskott		
19. Besluta om avgångsvederlag etc. som är så brådskannde att förhandlingsutskottets beslut inte kan avvaktas	Personalchef	Förvaltningschef	
20. Beslut om arbetstidsminskning utan att tjänstepensionen påverkas	Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
21. Beslut om pensionsförstärkning i samband med förtida uttag	Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
22. Besluta om särskild avtalspension	Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
23. Beslut om engångsbelopp vid avgång	Förhandlingsutskott		Enligt fastställda pensionsriktlinjer
24. Beslut om förmåner att genomgå utbildning	-		Verkställighet - enligt policy/riktlinjer





2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
<b>Kommunstyrelsen som arbetsgivare</b>			
1. Tillsvidareanställning av - kommunchef och förvaltningschefer - personal inom kommunchefens stab - enhetschef - personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder - övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen	Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknadskonsulent Enhetschef	Enhetschef arbetsmarknadsenheten Förvaltningschef	Kommunstyrelse  Inom respektive ansvarsområde
2. Tidsbegränsad anställning av - kommunchef - förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab - enhetschef - personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder - personal inom IT-enhetens sektion exkl. sektionschef - övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen	Ordförande Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknadskonsulent Sektionschef IT-enheten Enhetschef	Vice ordförande  Enhetschef arbetsmarknadsenheten IT-chef Förvaltningschef	    Inom respektive ansvarsområde



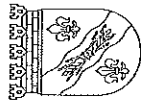
2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
<p>2 a. Godkännande av tjänstbarhetsintyg med anmärkning</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- kommunchef</li><li>- förvaltningschef</li><li>- personal inom kommunchefens stab</li><li>- enhetschef</li><li>- personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder</li><li>- övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen</li></ul> <p>3. Avstängning</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab</li><li>- personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder</li><li>- övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen</li></ul> <p>4. Disciplinåtgärd i form av skriftlig varning</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab</li><li>- enhetschef</li><li>- personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder</li><li>- övrig personal</li></ul>	<p>Ordförande Ordförande Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknadskonsulent Enhetschef Kommunchef Arbetsmarknadskonsulent Förvaltningschef Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknadskonsulent Enhetschef</p>	<p>Vice ordförande Vice ordförande Enhetschef arbetsmarknadsenheten Förvaltningschef Enhetschef arbetsmarknadsenheten Personalchef Enhetschef arbetsmarknadsenheten Förvaltningschef</p>	<p>Godkännande av intyg utan anmärkning-verkställighet</p> <p>Inom respektive ansvarsområde</p> <p>Inom respektive ansvarsområde</p>



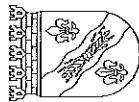
2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
5. Uppsägning från arbetsgivarens sida av anställd - förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab - personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder - övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen	Kommunchef Arbetsmarknads-konsulent Förvaltningschef	Enhetschef arbetsmarknadsenheten	
6. Ledighet för enskild angelägenhet	-		Verkställighet
7. Ledighet som inte är lag eller avtalsbunden upp till sex månader - kommunchef - förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab - enhetschef - personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder - personal inom IT-enhetens sektion, exkl. sektionschef - övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen	Ordförande Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknads-konsulent Sektionschef vid IT-enheten Enhetschef	Vice ordförande Enhetschef arbetsmarknadsenheten Förvaltningschef Förvaltningschef	Inom respektive ansvarsområde



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
8. Ledighet som inte är lag eller avtalsbunden över sex månader - kommunchef - förvaltningschef och personal inom kommunchefens stab - enhetschef - personer anställda inom arbetsmarknadsenhetens arbetsmarknadspolitiska och arbetsbefrämjande åtgärder - övrig personal inom stöd- och styrningsförvaltningen	Kommunchef Förvaltningschef Arbetsmarknadskonsulent Enhetschef	Enhetschef arbetsmarknadsenheten Förvaltningschef	Kommunstyrelsen  Inom respektive ansvarsområde
9. Bidrag till fritidsstudier	-		Verkställighet - Enligt riktlinjer
10. Omreglering på grund av sjukersättning	-		Kommunchef och förvaltningschef. Verkställighet



2011-02-25

Ärende	Delegat	Ersättare	Begränsningar, villkor, anmärkning
<b>Mark- och planering</b>			
1-19 <i>Utgick KS § 152/2012</i>			
20. Yttrande över remiss från samhällsbyggnadsnämnden om detaljplaner och övriga remisser av planmässig karaktär	Arbetsutskott		
21. <i>Utgick KS § 152/2012</i>			
22. <i>Utgick KS § 152/2012</i>			
23. Yttrande över utställda detaljplaner och områdesbestämmelser i de fall planen eller bestämmelserna överensstämmer med kommunstyrelsens/arbetsutskottets tidigare avgivna yttrande under samrådsskedet	Planeringsstrateg	Kommunchef	
24. Yttrande över detaljplaner och områdesbestämmelser då enkelt planförfarande tillämpas	Planeringsstrateg	Kommunchef	

Kommunstyrelsens stab

Kommunstyrelsen

## Rapportering till kommunstyrelsen av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner periodens rapportering.

### Sammanfattning

Tre gånger under pågående verksamhetsår ska förvaltningarna rapportera till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med de övergripande verksamhetsmålen och med ekonomin. Därtill ska en fjärde rapportering göras omedelbart efter årets slut för enbart målaktiviteterna, för att tidigt nästkommande år kunna utvärdera förvaltningarnas målarbete inför eventuella justeringar av det årets planerade målaktiviteter och verksamhetsplaner.

Denna rapportering avser graden av genomförande av förvaltningarnas målaktiviteter under 2016. Rapporteringen görs främst för att kunna utvärdera förvaltningarnas målarbete 2016 inför eventuella justeringar av 2017 års målaktiviteter och verksamhetsplaner.

Under året genomfördes 99 av förvaltningarnas 130 målaktiviteter enligt plan (76 procent). Störst andel genomförda aktiviteter finns för verksamhetsmålet *En bra kommun att växa upp i* (83 procent). Bland förvaltningarna är andelen störst för samhällsbyggnadsförvaltningen (96 procent).

Totalt genomförde förvaltningarna 117 av 130 målaktiviteter antingen till fullo eller i viss utsträckning (90 procent).

### Beskrivning av ärendet

Enligt verksamhetsplaneringen ska förvaltningarna tre gånger under pågående år rapportera till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med verksamhetsmålen och med ekonomin (KF 26 maj 2014, § 54). Vid samma tillfällen ska ekonomichefen rapportera periodens ekonomiska resultat.

Därtill ska en fjärde och avslutande rapportering göras omedelbart efter årets slut för enbart arbetet med verksamhetsmålen. Den fjärde rapporteringen behövs främst för att tidigt nästkommande år kunna utvärdera effekten av förvaltningarnas målarbete inför eventuella justeringar av det årets planerade målaktiviteter och verksamhetsplaner.

Denna rapportering avser graden av genomförande av de målaktiviteter som förvaltningarna arbetade med under 2016, som skulle bidra till att de övergripande verksamhetsmålen skulle nås 2016. Rapporteringen görs främst för att kunna utvärdera förvaltningarnas målarbete 2016, inför eventuella justeringar av 2017 års planerade målaktiviteter och verksamhetsplaner. Enligt den beslutade verksamhetsplaneringen ska eventuella justeringar av bland annat aktiviteterna göras innan utgången av februari 2017.

#### Kommunfullmäktiges övergripande mål år 2016

Verksamhetsmål <sup>*)</sup>	En av landets bästa skolkommuner En bra kommun att växa upp i En tillväxtkommun En bra kommun att leva i En miljövänlig kommun
Finansiella mål <sup>**)</sup>	Resultat 2,0 % av skatteintäkter och statsbidrag

\*) KF 25 maj 2015, § 192

\*\*) KF 28 november 2015, § 319

Verksamhetsplaneringen är en styrprocess för att kommunorganisationen ska närma sig den vision och nå de fem övergripande *mål för verksamheten* som fullmäktige har fastställt. Detta ska ske med den drifts- och investeringsbudget som fullmäktige har tilldelat. Budgetbeslutet bygger i sin tur på att också kommunens *finansiella mål* ska nås. Verksamhetsplaneringen som helhet är därmed det centrala verktyget för politisk prioritering i kommunens verksamheter.

#### Periodens rapportering

##### Förvaltningarnas genomförda målaktiviteter under år 2016

Inför 2016 angav förvaltningarna målaktiviteter som de skulle jobba med under året, som skulle bidra till att de övergripande verksamhetsmålen skulle nås. Ju större andel av aktiviteter som också genomfördes enligt plan, i desto högre grad indikeras att målarbetet bidrog till måluppfyllelsen.

Under 2016 genomfördes 99 av förvaltningarnas totalt 130 målaktiviteter enligt plan (76 procent). Det kan jämföras med 62 procent vid förra uppföljningstillfället avseende januari–augusti 2016.

Graden av genomförande varierar både mellan de fem verksamhetsmålen och mellan förvaltningarna. Störst andel genomförda aktiviteter finns för målet *En bra kommun att växa upp i* (83 procent). Därefter kommer målen *En av landets bästa skolkommuner*, *En tillväxtkommun* och *En miljövänlig kommun* (75–76 procent). Andelen är minst för målet *En bra kommun att leva i* (68 procent). Bland förvaltningarna har samhällsbyggnadsförvaltningen störst andel genomförda aktiviteter (96 procent) medan andelen är minst för vård- och omsorgsförvaltningen (67 procent).

Bland de aktiviteter som inte genomfördes enligt plan var det 18 som ändå genomfördes i viss utsträckning. Totalt genomförde förvaltningarna alltså 117 av 130 målaktiviteter antingen till fullo eller i viss utsträckning (90 procent).

Flera förvaltningar har givit en förklaring till att aktiviteterna inte genomfördes enligt plan. Resursbrist anges i några fall. Andra gånger anges att orsaken har

stått utanför den egna kontrollen. I vissa fall då aktiviteten förutsatte samverkan med andra förvaltningar, sägs att själva samverkan skulle ha kunnat planeras och utföras bättre.

I och med denna rapportering av förvaltningarnas genomförda målaktiviteter är det möjligt att utvärdera målarbetets effekt på verksamhetsmålen 2016. En utvärdering kan ske när det står klart i vilken utsträckning verksamhetsmålen nåddes. En utvärdering av förvaltningarnas målarbete 2016 ska göras inför eventuella justeringar av 2017 års planerade målaktiviteter och verksamhetsplaner.

#### Förvaltningarnas kommentarer

Samtliga förvaltningar har lämnat skriftliga kommentarer till sin rapportering (bilaga 2-7).

#### Bilagor

I bilagor finns de rapporteringar som förvaltningarna har lämnat för perioden (bilaga 2-7). Det finns även en inledande bilaga med en sammanställning för förvaltningarna totalt sett (bilaga 1).



Jan Lindström  
Kommunchef



Mikael Müller  
Verksamhetscontroller

#### Bilagor

- |          |   |
|----------|---|
| Bilaga 1 | Kommunorganisationens samlade rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016         |
| Bilaga 2 | Kultur- och fritidsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016     |
| Bilaga 3 | Räddningstjänsten Västerbergslagens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016   |
| Bilaga 4 | Samhällsbyggnadsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016        |
| Bilaga 5 | Social- och utbildningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016 |
| Bilaga 6 | Stöd- och styrningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016     |
| Bilaga 7 | Vård- och omsorgsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016       |



**Beslut skickas till**  
Kommunchef  
Samtliga förvaltningar för kännedom  
Verksamhetscontrollern  
Ekonomienheten  
Akt







Kommunstyrelsens stab

## Kommunorganisationens samlade rapportering av målkaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt B. Genomförda målkaktiviteter








Målkaktiviteter, totalt för hela kommunorganisationen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

#### 130 planerade målkaktiviteter

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	12	4	75%	25%	
En bra kommun att växa upp i	24	5	83%	17%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	26	8	76%	24%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	15	7	68%	32%	
En miljövänlig kommun	22	7	76%	24%	
<b>Totalt</b>	<b>99</b>	<b>31</b>	<b>76%</b>	<b>24%</b>	

## Målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

## 130 planerade målaktiviteter

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
Kultur- och fritidsförvaltningen	13	6	68%	32%	
Räddningstjänsten Västerbergslagen	16	5	76%	24%	
Samhällsbyggnadsförvaltningen	23	1	96%	4%	
Social- och utbildningsförvaltningen	15	6	71%	29%	
Stöd- och styrningsförvaltningen	20	7	74%	26%	
Vård- och omsorgsförvaltningen	12	6	67%	33%	
<b>Totalt</b>	<b>99</b>	<b>31</b>	<b>75%</b>	<b>24%</b>	

Jan Lindström  
Kommunchef

Mikael Müller  
Verksamhetscontroller

Kommunstyrelsens stab

## Kultur- och fritidsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering







#### Kultur- och fritidsförvaltningen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

Av de 19 målaktiviteterna har förvaltningen klarat 13 målaktiviteter (68 %).  
De fem målaktiviteterna som inte har uppnåtts handlar till viss del om resurser och lokaler. Jag bedömer att de övriga målaktiviteterna skulle ha kunnat uppnås genom en större samverkan utifrån en gemensam plan mellan förvaltningarna.

**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Kultur- och fritidsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**19 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	1	1	50%	50%	
En bra kommun att växa upp i	2	2	50%	50%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	5	0	100%	0%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	2	2	50%	50%	
En miljövänlig kommun	3	1	75%	25%	
<b>Totalt</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>68%</b>	<b>32%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefLaila Dufström  
Tf förvaltningschef, kultur- och  
fritidsförvaltningen

Kommunstyrelsens stab

## Räddningstjänsten Västerbergslagens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering







#### Räddningstjänsten Västerbergslagen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

Räddningstjänsten har uppnått alla målaktiviteter förutom målaktivitet 3 och 4. Vi har under året inte lyckats skapa någon ungdomsbrandkår inom vår verksamhet. Detta medför ett negativt resultat gällande målaktiviteterna 3 och 4.

**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Räddningstjänsten Västerbergslagen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**21 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	2	0	100%	0%	
En bra kommun att växa upp i	3	2	60%	40%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	3	2	60%	40%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	5	0	100%	0%	
En miljövänlig kommun	3	1	75%	25%	
<b>Totalt</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>76%</b>	<b>24%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefRolf Hellberg  
Tf förvaltningschef, Räddningstjänsten  
Västerbergslagen

Kommunstyrelsens stab

## Samhällsbyggnadsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering

#### Samhällsbyggnadsförvaltningen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

Samhällsbyggnadsförvaltningen andel, 96%, av målaktiviteterna som är uppfyllda.

Det är endast en målaktivitet som inte uppfylls och det är åtgärder vid utemiljö skolor och förskolor där målvärdet var satt till 13 och där medel inte finns att tillgå för att uppfylla detta målvärde. Medel för Kyrkskolans utemiljö har också prioriterats bort av kommunfullmäktige till skolstrukturutredningen.







Bostadsförsörjningsprogrammet samrådsredogörelse av inkomna synpunkter var färdiga under året. Kommunstyrelsen ändrade i slutet november 2016 förutsättningarna genom att ändra målvärdet för resultatmättet för befolkningsmålet 2020. I samband med detta överenskom att målaktiviteten måste revideras, eftersom bostadsförsörjningsprogrammet inte hinner att antas politiskt 2016. Programmet kommer att gå ut på ytterligare en remissrunda. På grund av att snön kom tidigt i november så har inte en av de fyra nya lekparkerna hunnit certifierats, men själva arbetet med lekparkerna är gjorda under året.



**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Samhällsbyggnadsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**24 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	2	1	67%	33%	
En bra kommun att växa upp i	4	0	100%	0%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	6	0	100%	0%	
<b>Ljvmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	3	0	100%	0%	
En miljövänlig kommun	8	0	100%	0%	
<b>Totalt</b>	<b>23</b>	<b>1</b>	<b>96%</b>	<b>4%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefGöran Andersson  
Förvaltningschef,  
samhällsbyggnadsförvaltningen

## Social- och utbildningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering

#### Social- och utbildningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

Min bedömning är att vi har genomfört de flesta av våra målmåttaktiviteter enligt plan.

Men 6 av 21 aktiviteter har vi tyvärr inte lyckats med, där orsaken för tre av dessa har stått utanför vår kontroll.







Det handlar om andelen ekologiska livsmedel och miljöbilar. Men även om att vi inte fullt ut har kunnat erbjuda barnomsorgsplatser inom fyra månader, med anledning av att det inte har funnits lokaler att tillgå för att utöka antalet platser.

De övriga två är att vi inte lyckades få våra elever att nå ett högre meritvärde i åk 9, samt att inte alla klasser i åk 8 har besökt ett kommunfullmäktigemöte. Det sistnämnda föll på orimligheten i att uppemot 100 elever samtidigt skulle besöka ett möte. Att vi inte lyckades nå ett högre meritvärde är förstås inte bra, men under de omständigheter som rådde under läsåret 2015/2016 (många asylsökande elever och turbulens kring skolstrukturförändring) så är vi ändå nöjda med att vi i princip lyckades behålla samma nivå som för läsåret 2014/2015.

**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Social- och utbildningsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**21 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	4	0	100%	0%	
En bra kommun att växa upp i	4	1	80%	20%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	4	1	80%	20%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	2	1	67%	33%	
En miljövänlig kommun	1	3	25%	75%	
<b>Totalt</b>	<b>15</b>	<b>6</b>	<b>71%</b>	<b>29%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefMikael Carstensen  
Förvaltningschef, social- och  
utbildningsförvaltningen

Kommunstyrelsens stab

## Stöd- och styrningsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering

#### Stöd- och styrningsförvaltningen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

Slutsummering av målaktiviteter 2016 visar att 20 av 27 aktiviteter har genomförts (75 %).

Samtliga aktiviteter under målen ”En av landets bästa skolkommuner” och ”En bra kommun att växa upp i” är uppnådda.







För målet ”En bra kommun att leva i” har endast hälften av våra 4 målaktiviteter uppfyllts. I detta mål saknar dock förvaltningen angiven målaktivitet, för ”Invånarnas nöjdhet med att bo och leva i kommunen”, som påverkar.

Som helhet ett klart godkänt resultat av Stöd- och styrningsförvaltningen.

**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Stöd- och styrningsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**27 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	3	0	100%	0%	
En bra kommun att växa upp i	7	0	100%	0%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	5	3	63%	38%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	2	2	50%	50%	
En miljövänlig kommun	3	2	60%	40%	
<b>Totalt</b>	<b>20</b>	<b>7</b>	<b>74%</b>	<b>26%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefJonas Axelsson  
Tf förvaltningschef, stöd- och  
styrningsförvaltningen

Kommunstyrelsens stab

## Vård- och omsorgsförvaltningens rapportering av målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

### Punkt A. Förvaltningschefens analys och slutsatser av sin rapportering

#### Vård- och omsorgsförvaltningen, uppföljningstillfälle 4 år 2016

12 av 18 målaktiviteter (67%) är gröna. Det vill säga att de har uppnått uppsatt målvärde.

Under kommunövergripande målet "En bra kommun att växa upp i" är samtliga planerade målaktiviteter genomförda.

Detta gäller även målet "En miljövänlig kommun".







Under målet "En av landets bästa skolkommuner" är det inga målaktiviteter som kommer upp till målvärdet. Det är också de svåraste aktiviteterna att kunna genomföra. Aktiviteterna kräver medverkan från skolan.

Jag bedömer att vård- och omsorgsförvaltningen har klarat godkänt. Detta är första året som vi satt aktiviteter och målvärde och har ingenting att utgå ifrån.

**Punkt B. Genomförda målaktiviteter**

Vård- och omsorgsförvaltningen, målaktiviteter, uppföljningstillfälle 4 år 2016

**18 planerade målaktiviteter**

	Genom- förda	Ej genom- förda	Genom- förda	Ej genom- förda	
<b>Barn och unga</b>					
En av landets bästa skolkommuner	0	2	0%	100%	
En bra kommun att växa upp i	4	0	100%	0%	
<b>Arbete och näringsliv</b>					
En tillväxtkommun	3	2	60%	40%	
<b>Livsmiljö</b>					
En bra kommun att leva i	1	2	33%	67%	
En miljövänlig kommun	4	0	100%	0%	
<b>Totalt</b>	<b>12</b>	<b>6</b>	<b>67%</b>	<b>33%</b>	

Jan Lindström  
KommunchefMargareta Karlsson  
Förvaltningschef, vård- och  
omsorgsförvaltningen

Christer Karlsson

KS 2016/505 - 04

## Svar till revisorerna avseende granskning av delårsrapport 2016

### Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen överlämnar tjänsteskrivelsen som svar på rapporten från revisorerna.

### Sammanfattning

Ludvika kommuns delårsrapport 2016 uppfyller inte samtliga krav på innehåll enligt *Rådet för kommunal redovisning*. Till nästa delårsrapport kommer förändringar att göras för att nå bättre uppfyllelse av kraven. Ett arbete med att gå igenom hur strukturen av kommunens redovisning är uppbyggd, kommer att genomföras. Resultatet kommer att bli underlag för förändring i befintligt system, alternativt underlag till upphandling.

### Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer översiktligt granskat kommunens delårsrapport för perioden 1 januari 2016 till och med den 31 augusti 2016.

Utifrån den översiktliga granskningen görs bland annat bedömningen att delårsrapporten inte uppfyller samtliga krav på innehåll enligt *Rådet för kommunal redovisnings* rekommendation, nr 22. Vidare konstateras att sammanställd redovisning inte är fullständig samt att resultat- och balansräkning inte helt är uppställd enligt kommunal redovisningslag.

De saknade uppgifterna för koncernbolagen kommer att lämnas enligt rekommendationen.

Uppställningen av resultat- och balansräkningen kommer att anpassas till kraven, det som ska ändras är att verksamhetens nettokostnader ska läggas till och resultat 1 före finans och extraordinära poster tas bort. När det gäller balansräkningen har vissa poster lagts ihop, detta kommer att rättas till.

Redovisning av förväntad utveckling av ekonomi och verksamhet kommer att utvecklas i kommande delårsrapporter.

Kommunens externa resultaträkning överensstämmer inte med erhållna rapporter från kommunens ekonomisystem. Det är problem med att få fram en



rättvisande resultaträkningsrapport direkt ur ekonomisystemet och det är inget nytt utan det har varit ett problem under några år. För att komma tillrätta med problemet har stöd- och styrningsförvaltningen äskat medel till en förstudie av ekonomisystemet som ska belysa hur kommunens redovisningsstruktur ska vara uppbyggd och samtidigt vara ett underlag för en eventuell upphandling av ett ekonomisystem.



Jonas Axelsson  
Tf förvaltningschef

Christer Karlsson  
Redovisningschef

**Beslut skickas till**  
Revisionen  
Ekonomienheten  
Akten



# Delårsrapport 2016

Perioden januari–augusti

## Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Ludvika är framtidens, tillväxtens och möjligheternas kommun. Det är vår vision som anger vad vi ska sträva efter och arbeta för. Vi prioriterar barn och unga, arbete och näringsliv samt invånarnas livsmiljö.

Denna delårsrapport redovisar översiktligt hur det gick för kommunen under årets första åtta månader. Redan här vill jag lyfta fram några positiva punkter.

**Kommunen växer.** De senaste årens positiva befolkningsutveckling fortsätter, främst tack vare inflyttning från omvärlden. Under årets första halvår ökade antalet folkbokförda invånare med nästan 200, till drygt 26 500, och vi ser ut att bli ännu fler Ludvikabor framöver. Målet är att bli 27 000 eller fler till 2020.

**Kommunen utvecklas.** Ett exempel är den överraskande snabba bredbandsutbyggnaden via fiber. Vid halvårsskiftet nådde satsningen närmare 60 procent av kommunens alla hushåll och företag, mot årets mål som är 50 procent. Målet är att nå 90 procent till 2020. Snabb och säker datakommunikation är viktig för tillväxten och ger nya möjligheter för invånare och företag i hela kommunen.

**Kommunen går bra ekonomiskt.** Underskottet 2014 vändes till ett överskott 2015, och det verkar bli ett plus också 2016. Målet är att kommunen ska göra ett resultat kring 30 miljoner kronor i år, och det ser vi ut att kunna klara. En stark ekonomi ger handlingsfrihet och bättre möjligheter till utveckling, till nytta för kommunens invånare och näringslivet på orten.

Jag vill också nämna några utmaningar för framtiden.

**Möta behoven hos en växande befolkning.** Det är bra att vi växer och blir fler Ludvikabor. Samtidigt behöver kommunen möta de ökade behov av samhällsservice som expansionen för med sig: barnomsorg, skola, fritid, vård, sysselsättning etc.

**Bostadsbyggandet.** Fler bostäder behövs för att motverka bostadsbristen, men också för att kommunen ska kunna växa ytterligare framöver och fortsätta att utvecklas. Målet är minst 500 nya bostäder 2016–2020.

**Mottagandet av nyanlända.** Mycket kan göras för att ge ett varmt välkomnade och underlätta för de många nyanlända att snabbt komma i jobb, utbildning och gemenskap. Ju mer av resurserna hos dessa personer som tas tillvara, desto mer kommer det att berika vår kommun.

Avslutningsvis vill jag tacka alla er som genom arbete och engagemang bidrar till att utveckla vår kommun.

Ludvika i oktober 2016



Leif Petterson  
Kommunstyrelsens ordförande

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Förvaltningsberättelse.....</b>	<b>4</b>
1.1	Kommunens verksamhetsmässiga och finansiella mål .....	4
1.2	Kommunens resultat.....	5
1.3	Nettokostnad för nämndernas löpande verksamhet .....	6
1.4	Nämndernas investeringar .....	8
1.5	Kommunens och koncernens tillgångar och skulder .....	9
1.6	Koncernens resultat.....	9
1.7	Viktiga händelser under perioden .....	9
1.8	Aktiv styrning med uppföljning av mål och ekonomi tre gånger per år .....	11
1.9	Redovisningsprinciper och rapportens innehåll .....	11
<b>2</b>	<b>Kommunens verksamhetsmål.....</b>	<b>12</b>
2.1	Fem verksamhetsmål.....	12
2.1.1	Fullmäktige har angivit mål som ska nås .....	12
2.1.2	Kopplat till varje mål finns resultatmått med målvärden .....	12
2.1.3	Målaktiviteter ska bidra till att resultatmåttens målvärden nås .....	13
2.1.4	Målen följs upp via resultatmått .....	13
2.2	Uppföljning av resultatmått .....	14
2.2.1	Mått för målet <i>En av landets bästa skolkommuner</i> .....	14
2.2.2	Mått för målet <i>En bra kommun att växa upp i</i> .....	16
2.2.3	Mått för målet <i>En tillväxtkommun</i> .....	17
2.2.4	Mått för målet <i>En bra kommun att leva i</i> .....	22
2.2.5	Mått för målet <i>En miljövänlig kommun</i> .....	22
<b>3</b>	<b>Kommunens och koncernens resultaträkning .....</b>	<b>24</b>
<b>4</b>	<b>Kommunens och koncernens balansräkning .....</b>	<b>25</b>

## 1 Förvaltningsberättelse

Denna delårsrapport visar översiktligt hur det gick för kommunkoncernen, kommunen och de kommunala bolagen, under perioden januari–augusti 2016.

Rapporten innehåller bland annat en samlad bedömning av om kommunens övergripande verksamhetsmål och finansiella mål kommer att nås 2016. Kombinationen av verksamhetsmässiga och finansiella mål, som enligt kommunalagen i bägge fallen ska vara av betydelse för god ekonomisk hushållning, tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamheten kostnadseffektivt i enlighet med fullmäktiges intentioner och prioriteringar.

Ett ekonomiskt delårsbokslut har upprättats för perioden januari–augusti 2016. En prognos lämnas för helåret 2016.

### 1.1 Kommunens verksamhetsmässiga och finansiella mål

Delårsuppföljningen för januari–augusti tyder på att två av de fem verksamhetsmålen – *En bra kommun att växa upp i* och *En tillväxtkommun* – åtminstone delvis kan komma att nås under 2016. Målet *En av landets bästa skolkommuner* kommer inte att nås. Målen *En bra kommun att leva i* och *En miljövänlig kommun* kommer troligtvis inte heller att nås.

Däremot pekar prognosen för helåret 2016 på att det finansiella målet kommer att nås, *ett resultat för kommunen på 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag*.

#### Bedömning av om målen för god ekonomisk hushållning kommer att nås 2016

Verksamhetsmål	En av landets bästa skolkommuner	Nej
	En bra kommun att växa upp i	Ja delvis, eventuellt
	En tillväxtkommun	Ja delvis
	En bra kommun att leva i	Nej troligen inte
	En miljövänlig kommun	Nej troligen inte
Finansiellt mål	Resultat 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag	Ja

Totalt finns 18 resultatmått som visar viktiga konkreta aspekter av verksamhetsmålen och som vid uppföljningar ska användas för att bedöma hur väl målen nås. För ungefär hälften av måtten finns ett halvårsutfall som kan jämföras med årets målvärde. För övriga mått handlar uppföljningen om hur stor del av kommunorganisationens planerade målaktiviteter som under årets första åtta månader har genomförts i tänkt omfattning.

Målet *En av landets bästa skolkommuner* kommer inte att nås. Målet har två resultatmått, varav ett kan följas upp med ett halvårsutfall och det andra med ett preliminärt halvårsutfall för ett bakomliggande mått. Tyvärr har inte grundskoleelevernas medelbetyg ökat, utan tvärtom sjunkit, och kommunen halkar efter andra kommuner. Preliminärt är gymnasieelevernas medelbetyg i stort sett oförändrade, och har inte ökat som det var tänkt.

**Målet *En bra kommun att växa upp i* kan delvis komma att nås, men det är svårbedömt.** Ett av de fyra resultatmått kan följas upp med ett halvårsutfall. Ungdomsarbetslösheten har börjat sjunka, och årets målnivå kommer antagligen att nås. För övriga tre mått kan bara den betydligt osäkrare indirekta uppföljningen göras, via de målaktiviteter som under året har genomförts. Att totalt mer än tre av fyra planerade aktiviteter har genomförts i tänkt omfattning, tyder på att målet kan vara på väg att nås.

**Målet *En tillväxtkommun* bedöms delvis komma att nås**

Alla fem resultatmått kan följas upp med ett halvårsutfall. Positivt är att befolkningen har ökat betydligt mer än årets målsättning och att utbyggnaden av fiberbaserat bredband har gått överraskande snabbt. Däremot har bostadsbygget varit otillräckligt, företagen blivit aningen mindre nöjda med kommunens service och arbetslösheten bland vuxna ökat snabbare än väntat.

**Målet *En bra kommun att leva i* kommer troligen inte att nås, men det är svårbedömt.** Inget av de tre resultatmått kan följas upp med ett delårsutfall, så hela uppföljningen avser den osäkrare metoden via målaktiviteterna. Att totalt inte ens en tredjedel av de planerade aktiviteterna har genomförts, tyder på att målet troligen inte är på väg att nås.

**Målet *En miljövänlig kommun* kommer troligen inte att nås, men det är svårbedömt.** Ett av de fyra resultatmått kan följas upp med ett halvårsutfall. Det har inte blivit mer ekologiska livsmedel i den mat som kommunen serverar, och det kommer bli svårt att nå årets ambitionsnivå. Övriga tre mått kan bara följas upp via målaktiviteterna. Att totalt inte mer än hälften av de planerade aktiviteterna har genomförts, tyder på att målet troligen inte är på väg att nås.

En mer utförlig uppföljning av resultatmått redovisas i kapitel 2.

## 1.2 Kommunens resultat

För helåret 2016 har kommunen budgeterat ett resultat på +30,7 miljoner kronor före extraordinära poster<sup>1</sup>, och för delårsperioden januari–augusti ett resultat på +10,6 miljoner kronor.

Resultatet för årets första åtta månader uppgick till +82,0 miljoner kronor före extraordinära poster, alltså 72,6 miljoner kronor bättre än periodens budgeterade nivå. Resultatet för delårsperioden motsvarar 7,8 procent av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag och ligger därmed långt över kommunens mål på 2,0 procent för helåret, som kan sägas utgöra kommunsektorns tumregel för god ekonomisk hushållning över tid.

### Kommunens resultat, miljoner kronor

	Januari–augusti 2016			Helår 2016		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Resultat före extraordinära poster	10,6	82,0	+72,6	30,7	30,7	0,0
Andel av skatteintäkter och gen. statsbidrag	1,0 %	7,8 %	+6,8	2,0 %	2,0 %	0,0

<sup>1</sup> Extraordinära poster är intäkter och kostnader i andra verksamheter än kommunens normala verksamhet.

Hela resultaträkningen redovisas i kapitel 3.

Att periodens resultat blev avsevärt bättre än budgeterat beror främst på att nämnderna sammantaget hade lägre verksamhetskostnader netto än periodens budgeterade nivå (53,6 miljoner kronor). Hela periodens samlade positiva budgetavvikelse för nämndernas löpande verksamhetskostnader är dock av tillfällig karaktär, som inte väntas kvarstå till årets slut.

Även det tillfälliga statliga flyktingbidraget som huvudsakligen ska användas under 2016 bidrar till det positiva resultatet. Det har bokförts som ett generellt statsbidrag, jämnt över året med samma belopp varje månad. Det positiva bidraget till periodens resultat uppstår eftersom det bokförda statsbidraget för perioden januari-augusti är större än verksamheternas bokförda flyktingrelaterade kostnader under samma period.

Prognosen för helåret 2016 är i stället ett resultat för kommunen på +30,7 miljoner kronor före extraordinarie poster, eller 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Enligt prognosen kommer målet om en resultatnivå för helåret på 2 procent (+30,7 miljoner kronor) att nås.

Helårets prognosticerade resultat på +30,7 miljoner kronor åstadkoms trots att nämndernas samlade verksamhetskostnader beräknas bli 6,0 miljoner kronor högre än årets budgeterade nivå. Prognosens resultat påverkas i positiv riktning av främst högre statsbidrag jämfört med budget, men också av högre finansiella intäkter och lägre finansiella kostnader. Lägre skatteintäkter än budgeterat påverkar prognosen negativt.

#### Kommunens balanskravsresultat, miljoner kronor

	Utfall jan- aug 2016	Prognos 2016
Redovisat resultat	82,0	30,7
Balanskravsjusteringar	-0,8	-0,8
Resultat efter balanskravsjustering	81,2	29,9
Synnerliga skäl	0,0	0,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>81,2</b>	<b>29,9</b>

För helåret 2016 väntas kommunen uppfylla det lagstadgade så kallade balanskravsresultatet. Prognosen pekar på ett balanskravsresultat på +29,9 miljoner kronor.

Balanskravet innebär att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna och det är inte tillåtet att redovisa underskott.

### 1.3 Nettokostnad för nämndernas löpande verksamhet

Under årets första åtta månader hade nämnderna totalt 53,6 miljoner kronor *lägre* verksamhetskostnader (driftskostnader) netto jämfört med periodens budgeterade nivå. Intäkterna var 55,0 miljoner kronor högre och bruttokostnaderna 1,4 miljoner kronor högre jämfört med budget.

Periodens samlade positiva budgetavvikelse utgörs av en rad enskilda avvikelser, som i flertalet fall bara är tillfälliga och som därför inte väntas att kvarstå till årets slut. Nämndernas prognos för helåret 2016 är i stället att verksamhetskostnaderna blir 6,0 miljoner kronor *högre* än årets budgeterade nivå.

## Nettokostnad för nämndernas verksamhet, miljoner kronor

	Januari–augusti 2016			Helår 2016		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	89,8	80,3	-9,5	135,6	135,6	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	45,1	39,9	-5,2	57,6	58,5	+0,9
Räddningsnämnden Västerbergslagen	18,7	20,0	+1,3	27,1	28,9	+1,8
Samhällsbyggnadsnämnden	61,2	54,5	-6,6	74,1	79,7	+5,6
Social- o utbildningsnämnden utbildn. *)	282,6	258,7	-23,9	423,8	423,8	0,0
Social- o utbildningsnämnden soc. välf. *)	74,4	71,4	-3,0	111,7	111,7	0,0
Vård- och omsorgsnämnden	337,9	331,7	-6,2	501,0	498,7	-2,3
Västerbergslagens kulturskolenämnd	5,3	5,2	-0,2	8,1	8,1	0,0
Västerbergslagens utbildningscentrum	95,9	95,9	0,0	143,8	143,8	0,0
Revisionen	0,8	0,4	-0,3	1,2	1,2	0,0
<b>Totalt</b>	<b>1 011,7</b>	<b>958,1</b>	<b>-53,6</b>	<b>1 483,9</b>	<b>1 489,9</b>	<b>+6,0</b>

\*) Social- och utbildningsnämndens driftsbudget delas upp efter beslut i fullmäktige

Enligt prognosen kommer tre nämnder att överskrida årets tilldelade driftsbudget, medan en nämnd inte kommer att förbruka alla pengar. Övriga räknar med att hålla sin budget utan någon nämnvärd avvikelse.

**Kultur- och fritidsnämnden** använde under januari–augusti mindre pengar än periodens tilldelade budget. Men prognosen för helåret pekar på att nämnden kommer att överskrida årets nettobudget med 0,9 miljoner kronor. En orsak till överskridandet är att pågående reparationer på sporthallens familjebad har inneburit lägre intäkter i form av entréavgifter. En annan orsak är högre kostnader för fritidsgårdar.

**Räddningsnämnden Västerbergslagen** är enda nämnd som överskred sin nettobudget för januari–augusti, och enligt prognosen blir det ett överskridande med 1,8 miljoner kronor till årets slut. Överskridandet förklaras främst av ökade personalkostnader för deltidsbrandmän, och lägre intäkter eftersom planerade utbildningar inte har genomförts fullt ut.

**Samhällsbyggnadsnämnden** förbrukade under årets första åtta månader mindre pengar än sin tilldelade budget för samma period. Men enligt prognosen för helåret kommer nämnden att tvärtom överskrida sin årsbudget med 5,6 miljoner kronor. Överskridandet är koncentrerat till den taxefinansierade verksamheten (VA och avfall), och förklaras bland annat av ökade kostnader för förbränning av avfall på grund av att Björnhyttans sorteringsanläggning är stängd.

**Vård- och omsorgsnämnden** är enda nämnd som enligt prognosen inte kommer att förbruka hela sin årsbudget.



## 1.4 Nämndernas investeringar

Investeringsstakten har varit mycket låg under perioden januari–augusti 2016. Av årets totala investeringsanslag på 199,4 miljoner kronor har endast 38,4 miljoner kronor bokförts under årets första åtta månader.

### Kommunens investeringar, miljoner kronor

	Januari–augusti 2016			Helår 2016		
	Totalt anslag	Bokfört	Avvikelse	Totalt anslag	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	21,3	5,5	-15,8	21,3	18,3	-2,9
Kultur- och fritidsnämnden	0,8	0,3	-0,5	0,8	0,8	0,0
Räddningsnämnden Västerbergslagen	0,8	0,1	-0,7	0,8	0,8	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierad verksamhet	109,2	19,3	-89,9	109,2	72,4	-36,9
Samhällsbyggnadsnämnden, taxefinansierad verksamhet	62,9	12,8	-50,1	62,9	35,2	-27,7
Social- och utbildnings- nämnden	2,5	0	-2,5	2,5	2,5	0,0
Vård- och omsorgsnämnden	1,8	0,4	-1,4	1,8	1,8	0,0
Västerbergslagens kulturskolenämnd	0,1	0,1	0	0,1	0,1	0,0
<b>Totalt</b>	<b>199,4</b>	<b>38,4</b>	<b>-161,0</b>	<b>199,4</b>	<b>131,9</b>	<b>-67,5</b>

Enligt prognosen för helåret 2016 väntas nämnderna totalt sett använda 131,9 miljoner kronor av anslagen innan året är slut. Resterande 67,5 miljoner kronor väntas däremot inte att tas i anspråk. Två nämnder anger att delar av årets anslag inte kommer att upparbetas.

**Kommunstyrelsen** anger i sin prognos att 2,9 miljoner kronor av anslaget på 21,3 miljoner kronor inte kommer användas under året. Projekt för e-hälsa och e-handel hör till det som inte väntas upparbetas fullt ut i år.

**Samhällsbyggnadsnämnden** anger i sin prognos att 64,6 miljoner kronor av årets anslag på 172,1 miljoner kronor inte kommer att upparbetas. Räfsnäs ridhus, gång- och cykeltunnel vid Stensveden, avloppsledning Grängesberg-Gonäs och vattenledning Nyhammar-Sunnansjö är några investeringar som inte väntas bli klara under året.

Ur ett verksamhetsperspektiv är det olyckligt att planerade investeringar försenas, skjuts på framtiden eller inte alls blir av. Inför året fastställer fullmäktige en investeringsbudget där pengar sätts av till satsningar som bedöms behövas för att långsiktigt förbättra, effektivisera och utveckla verksamheterna till nytta för kommunens invånare. För 2016 har i flera fall investeringar prioriterats eftersom de över en längre tid bedöms kunna bidra till att kommunens övergripande verksamhetsmål ska nås.

Kortsiktigt leder dock uteblivna investeringar i så kallade anläggningstillgångar till ett bättre ekonomiskt resultat. Kommunens tillgångar blir mindre än beräknat, vilket innebär lägre kostnader än beräknat för avskrivningar under året, vilket krona för krona bidrar till att årets resultat blir bättre än det annars skulle ha blivit.

## 1.5 Kommunens och koncernens tillgångar och skulder

Balansräkningen redovisas i kapitel 4.

## 1.6 Koncernens resultat

Koncernens resultat har ännu inte reviderats.

Kommunkoncernens resultat för årets första åtta månader uppgick till +122,1 miljoner kronor, vilket är 65,4 miljoner kronor bättre än samma period i fjol.

Prognosen för helåret 2016 är ett resultat för koncernen på +77,7 miljoner kronor. I 2015 års delårsrapport gjordes ingen helårsprognos för koncernen.

### Resultat, miljoner kronor

	Kommunen			Koncernen	
	Budget helår 2016	Utfall jan-aug 2016	Prognos helår 2016	Utfall jan-aug 2016	Prognos helår 2016
Resultat före extraord. poster	+30,7	+82,0	+30,7	+122,1	+77,7

Tabellen nedan redovisar de i koncernen ingående bolagens resultat för perioden januari–augusti 2016 samt prognos för helåret 2016. Varje bolag bidrar till kommunkoncernens resultat i förhållande till kommunens ägarandel.

### Kommunala bolagens resultat, miljoner kronor

	Ägarandel	2016	
		Utfall jan-aug	Prognos helår
Ludvika kommunfastigheter AB	100 %	-6,8	+1,4
- LudvikaHem AB	-	+1,9	+5,8
- Tryggheten i Ludvika Fastigheter KB	-	+0,9	+0,5
- Stora Brunnsvik AB	-	-0,7	-0,4
Västerbergslagens utbildningscentrum (VBU)	70 %	+26,7	+3,5
Wessman Barken Vatten och Återvinning AB (WBAB)*	50 %	-	-
Västerbergslagens Kraft AB	42,0 %	-1,2	+0,4
Västerbergslagens Energi AB	28,6 %	+28,8	+42,3
- Västerbergslagens Elförsäljning	-	+2,8	+5,4
- Västerbergslagens Elnät	-	+52,0	+74,3

\* Bolaget räknas inte med i konsolideringen för delårsperioden, eftersom det bildades först den 1 juni 2016 och alltså har bedrivit sin verksamhet under endast tre av periodens åtta månader.

## 1.7 Viktiga händelser under perioden

Under året har befolkningsökningen fortsatt, i form av fler folkbokförda personer i kommunen. Hela nettoökningen utgörs av inflyttning från utlandet. Sannolikt utgörs de nya Ludvikaborna huvudsakligen av personer som nu har fått uppehållstillstånd och blivit folkbokförda, efter att ha kommit till Sverige som asylsökande i den stora grupp som kom 2015.

**Tillfälliga statliga bidrag för att täcka ökade kostnader med anledning av flyktingsituationen.** I december 2015 gjorde staten en engångsutbetalning till kommunerna för att täcka ökade kostnader för flyktingsituationen både 2015 och 2016. Ludvika kommun fick 57,2 miljoner kronor, varav 52,8 miljoner kronor fördes till 2016. Pengarna kom efter det att fullmäktige hade beslutat om 2016 års budgetramar. Under 2016 bedrivs därför mer flyktingrelaterad verksamhet än vad som motsvaras av årets budgetram. För perioden januari-augusti 2016 har 20,3 miljoner kronor av flyktingmedlen använts inom kommunkoncernen samt av föreningar.

**Den 1 juni 2016 bildade Ludvika kommun och Smedjebackens kommuns dotterbolag SEAB ett gemensamt driftbolag för vatten, avlopp och återvinning.** Bolaget heter Wessman Barken Vatten och Återvinning AB (WBAB) och har omkring 60 anställda. Ludvika kommuns ägarandel är 50 procent. När bolaget bildades fördes både verksamhet och cirka 45 medarbetare över från kommunen.

**Den 1 juli 2016 överfördes de så kallade HVB-hemmen och 18+ verksamheten från kultur- och fritidsnämnden till social- och utbildningsnämnden.** Överföringen av hem för vård och boende och 18+ boende gjordes för att hos en nämnd samla alla insatser för barn utan vårdnadshavare. Ekonomiskt innebär överföringen att kultur- och fritidsnämndens kostnader minskades med omkring 19 miljoner kronor (helårseffekt), medan social- och utbildningsnämnden ökade lika mycket.

**Ersättningskrav på kommunen efter fastighetsaffär.** År 2012 köpte Ludvika kommun en fastighet i centralorten av det företag som stod som ägare (Sweden Paraship AB). Därefter rev kommunen en byggnad på fastigheten (det så kallade Wing-Wa-huset) som under en längre tid hade stått utan underhåll. Efter rivningen vände sig ett annat företag (OY Sköna Hem Finland AB) till tingsrätten och hävdade sig äga fastigheten. Detta bolag krävde också ersättning med cirka 94 miljoner kronor från Sweden Paraship AB och kommunen. Tvisten om äganderätten har nu avgjorts av hovrätten som ansåg att fastigheten tillhör det finska bolaget (januari 2016). Den juridiska tvisten om det finska bolagets skadeståndskrav är ännu inte avgjord.

**Felavhjälpning pågår på vattenledningen till Spendrups Bryggeri.** Enligt de ursprungliga planerna skulle en 13 kilometer lång vattenledning från Östansbo vattenverk i Ludvika till Grängesberg ha tagits i drift vid årsskiftet 2013/2014. Ledningen ska förse Spendrups Bryggeri AB med vatten, men ännu har inget vatten levererats. Sedan våren 2016 utför byggföretaget NCC felavhjälpning på ledningen. Beställaren Ludvika kommun och utföraren NCC har en dialog där parterna kontinuerligt följer upp mål och tidplaner. Preliminär slutbesiktning av ledningen är satt till februari 2018.

### 1.8 Aktiv styrning med uppföljning av mål och ekonomi tre gånger per år

Kommunen tillämpar en aktiv styrprocess för att de övergripande *mål för verksamheten* som fullmäktige har fastställt ska nås. Målen ska nås med de pengar som fullmäktige tilldelar i drifts- och investeringsbudget. Budgetbeslutet bygger i sin tur på att också kommunens *finansiella mål* ska nås. Styrprocessen som helhet är därmed det centrala verktyget för politisk prioritering i kommunens verksamheter. I alla steg är verksamhetsmålen och ekonomin starkt integrerade.

Tre gånger under pågående år rapporterar tjänstemannaorganisationen till kommunstyrelsen hur det går med arbetet med verksamhetsmålen och med drifts- och investeringsbudgeten. Vid samma tillfällen rapporteras periodens ekonomiska resultat. Det är naturligt att både verksamhetsmålen och ekonomin rapporteras i ett sammanhang, så att kommunstyrelsen kan ta ställning till helheten. Det första uppföljningstillfället avser perioden januari–februari, det andra avser januari–maj och det tredje avser januari–augusti.

Rapporteringen ger kommunstyrelsen *tidiga signaler på eventuella avvikelser* i organisationens samlade arbete för att dels verksamhetsmålen ska nås, dels budgeten ska hållas så att de finansiella målen kan nås.

### 1.9 Redovisningsprinciper och rapportens innehåll

Delårsrapportens innehåll följer de minimikrav som *Rådet för kommunal redovisning* (RKR) anger i *Rekommendation 22, Delårsrapport* (maj 2013).

Den ekonomiska redovisningen har skett i överensstämmelse med *Lagen om kommunal redovisning* (1997:614) och RKR:s rekommendationer. RKR är normgivande organ för redovisning på det kommunala området, och till god sed hör att följa rekommendationer som ges av normgivande organ.

I denna delårsrapport används samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i kommunens senaste årsredovisning för 2015.

## 2 Kommunens verksamhetsmål

### 2.1 Fem verksamhetsmål

#### 2.1.1 Fullmäktige har angivit mål som ska nås

I maj 2015 beslutade fullmäktige om en vision, tre strategiska målområden och fem kommunövergripande verksamhetsmål, som gäller från och med 2016.

#### Vision, målområden och verksamhetsmål

Vision: Ludvika är framtidens, tillväxtens och möjligheternas kommun	
Målområden	Övergripande verksamhetsmål
Barn och unga	En av landets bästa skolkommuner En bra kommun att växa upp i
Arbete och näringsliv	En tillväxtkommun
Livsmiljö	En bra kommun att leva i En miljövänlig kommun

Därmed har fullmäktige angivit för kommunens ledning, personal och invånare en ledstjärna (visionen), vilka områden som prioriteras (målområdena) och vad som ska uppnås i verksamheterna (målen).

Målen tar sikte på resultatet för invånarna av kommunens verksamheter och insatser. Ett fokus på effekter för dem verksamheterna är till för (elever, företagare, invånare etc) bör vara viktigt också för dem som är med och betalar.

#### 2.1.2 Kopplat till varje mål finns resultatmått med målvärden

Fullmäktige har också fastställt totalt 18 resultatmått som visar viktiga aspekter av målen och som vid uppföljningar ska användas för att bedöma hur väl målen nås.

#### Innebörden av beslutade resultatmått och målvärden

En av landets bästa skolkommuner	Grundskoleelevernas kunskaper och betyg ska öka Gymnasieelevernas kunskaper och betyg ska öka
En bra kommun att växa upp i	Ungdomars framtidstro ska öka Ungdomar ska kunna påverka mer Ungdomars trygghet ska öka Fler unga ska jobba, studera eller ha en annan sysselsättning
En tillväxtkommun	Befolkningen ska växa Fler bostäder ska byggas Fler ska ha tillgång till snabbt bredband Företagen ska bli mer nöjda med kommunens service Fler vuxna ska jobba, studera eller ha en annan sysselsättning
En bra kommun att leva i	Invånarna ska bli mer nöjda med att bo och leva i kommunen Kommunens bemötande och tillgänglighet ska förbättras Invånarna ska i högre grad känna sig trygga och säkra
En miljövänlig kommun	Mer hushållsavfall ska återvinnas Kommunen ska servera mer ekologisk mat Klimatpåverkan från kommunens bilresor ska minska Energianvändningen i kommunens lokaler ska minska

Den politiska ambitionsnivån för *vad* som konkret ska uppnås och *när* framgår genom att det för varje resultatmått finns ett kortsiktigt målvärde för 2016 och

ett mer långsiktigt för 2020. Målvärdena antogs i november 2015, och innebär att det överlag krävs förbättringar för att målen ska nås.

I denna delårsrapport används 2016 års målvärden för att följa upp och bedöma om ambitionsnivån för resultatmått och därmed även målen är på väg att nås 2016 (*vad och när*).

### 2.1.3 Målaktiviteter ska bidra till att resultatmåttens målvärden nås

För vart och ett av resultatmått har varje nämnd (förvaltning) planerat målaktiviteter som de ska jobba med under 2016.

Aktiviteterna ska bidra till att resultatmåttens målvärden för 2016 nås, vilket i sin tur ska bidra till att målen nås.

### 2.1.4 Målen följs upp via resultatmått

Det är alltså de fem verksamhetsmålen som genom en uppföljning av de 18 resultatmått följs upp i denna delårsrapport.

Uppföljningen koncentreras till de ungefär hälften av mått där det finns ett halvårsutfall 2016. För dessa mått jämförs i tabeller utfallet med det målvärde som ska nås för året 2016. Om ett visst målvärde redan har uppnåtts vid halvårsskiftet eller bedöms komma att nås till årets slut, så innebär det att *denna aspekt av målet har nåtts eller är på väg att nås 2016*.

För övriga resultatmått finns inget utfall för halvårsskiftet. Som ett indirekt – och betydligt osäkrare – andrahandsalternativ visas i stället hur det har gått med organisationens målaktiviteter som ska bidra till att respektive måttens målvärde 2016 nås. I tabeller redovisas den procentandel av de planerade aktiviteterna som under årets första åtta månader har genomförts i tänkt omfattning. En stor andel genomförda aktiviteter indikerar att målarbetet i förhållande till måttet är i fas, vilket i sin tur indirekt tyder på att *denna aspekt av målet kan vara på väg att nås 2016*.

#### Resultatmåttens källor

Samtliga 18 resultatmått hämtas från öppna källor som myndigheter eller organisationer publicerar för alla eller åtminstone många av landets kommuner. Därmed kan Ludvika kommuns nivå och utveckling jämföras med andra kommuner.

Mått hämtas från Skolverket (betyg), Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor (attitydundersökningen LUPP, Lokal uppföljning av ungdomspolitikerna som riktas till skolungdomar), Arbetsförmedlingen (arbetslöshet), Statistiska centralbyrån (Invånarantal och nybyggda bostäder), Post- och telestyrelsen (bredband), Sveriges Kommuner och Landsting (attitydundersökningen *Insikt* som riktas till kommunernas företagskunder), Statistiska centralbyrån (attitydundersökningen *Medborgarundersökningen* som riktas till kommuninvånare), Avfall Sverige (återvinning av hushållsavfall), EkoMatCentrum (ekologiska livsmedel), Sveriges Ekokommuner (klimatpåverkan av bilresor) samt Energimyndigheten (energianvändning i lokaler). Hälften av mått publiceras också på [kolada.se](http://kolada.se), som är en öppen databas med nyckeltal om landets kommuner och landsting. Kolada drivs av Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA).

## 2.2 Uppföljning av resultatmått

### 2.2.1 Mått för målet *En av landets bästa skolkommuner*

#### Delårsuppföljning av resultatmått för målet *En av landets bästa skolkommuner*

	Resultatmått					Mål- aktivi- teter	Måttets målvärde 2016 bedöms komma att nås vid årets slut
	Utfall			Målvärde			
	2014	2015	2016 delår	2016	2020	2016 delår	
Kommunranking för genomsnittligt meritvärde i grundskolans åk 9 (1-290, där 1=bästa kommun)	271	242	263	215	72	-	Nej
Kommunranking för genomsnittlig betygspoäng i gymnasiet åk 3 (1-290, där 1=bästa kommun)	228	195	saknas	200	72	71 %	Eventu- ellt

### Grundskoleelevernas kunskaper och betyg ska öka

Ytterst syftar skolan till att barn och elever ska inhämta och utveckla kunskaper och värden.

Under senare år har betygsnivån för avgångselever i kommunens grundskolor varit klart lägre än i flertalet andra kommuner. Detta gäller både flickor och pojkar.

Målsättningen för 2016 är att betygen i grundskolan ska förbättras jämfört andra kommuners medelbetyg, så att kommunen avancerar i rankingen och når en placering bland de 215 främsta av landets 290 kommuner. Till 2020 ska kommunen nå en placering bland den främsta fjärdedelen, det vill säga rankingplats 72 eller bättre.

#### Källa

Resultatmättet hämtas från Skolverket och visar kommunens rankingplacering bland landets 290 kommuner avseende genomsnittligt meritvärde (sifferbetyg) för elever som avslutar grundskolan. Måttet redovisas också på kotada.se. Rankingplaceringen är ett värde mellan 1 och 290, där 1 betyder högst medelbetyg bland landets alla kommuner. Statistiken avser elever i kommunala och fristående skolor belägna i kommunen, oavsett elevernas folkbokföringsort (s.k. lägeskommun). Det maximala meritvärdet är 340.

#### Bedömning av måluppfyllelsen

Medelbetygen sjönk för avgångselever i kommunens grundskolor från 204,3 i fjol till 193,5 i år. Kommunen föll i rankingen bland landets kommuner från 242:a plats i fjol till 263:e plats i år.

Därmed har årets målvärde, som är rankingplacering 215, inte nåtts. Denna aspekt av målet *En av landets bästa skolkommuner* har alltså inte nåtts 2016.

#### Meritvärde i grundskolans årskurs 9 (betyg)

	2015	2016
Flickor	213,5	203,5
Pojkar	195,9	184,9
Alla elever	204,3	193,5

Maximalt meritvärde är 340 (17 ämnen à 20 poäng)

På några års sikt behöver kunskapsresultaten generellt förbättras rejält, för både flickor och pojkar, för att kommunen ska bli en av landets bästa skolkommuner. Därför intensifieras nu utvecklingsarbetet för att förbättra skolan.

En stor omorganisation av skolorna genomfördes inför höstterminen 2016. Med färre skolenheter läggs nu mindre pengar på lokaler. Mer resurser satsas i stället på att skapa bättre förutsättningar för samtliga elever att lyckas i skolan.

De frigjorda resurserna används under höstterminen 2016 bland annat till personliga bärbara skoldatorer för alla elever i årskurs 6–9. Satsningen görs för att dra mer nytta av digitaliseringen i skolarbetet.

För att stärka de nyanlända elevernas skolgång och kunskapsresultat inrättades höstterminen 2016 en särskild mottagningsenhet. Där kartläggs främst läs- och skrivförmågan hos alla nyanlända elever i årskurs 4–9. Under två månader får eleverna grundläggande undervisning i svenska och kunskaper om det svenska samhället. Innan eleverna går vidare till sin ordinarie skola bedöms om det behövs särskilt stöd.

#### Meritvärde i grundskolans årskurs 9 (betyg)

	2015	2016
Nyanlända elever*)	81,1	78,5
Ej nyanlända elever	214,6	212,5
Alla elever	204,3	193,5

\*) Nylivntrade elever och elever med okänd bakgrund  
Maximalt meritvärde är 340 (17 ämnen à 20 poäng)

De nyanlända är givetvis inte en enhetlig grupp, utan rymmer elever över i stort sett hela kunskaps- och betygsskalan. Men vissa i den gruppen har inte tillräckliga förutsättningar för att fullt ut klara skolgången efter att ha bott väldigt kort tid i Sverige, vilket då syns i betygen. De genomsnittliga betygen är därför betydligt lägre i denna grupp än bland övriga elever.

Det senaste årets ökning av nyanlända elever från andra länder är huvudanledningen till nedgången mellan 2015 och 2016 av den genomsnittliga betygsnivån hos kommunens avgångselever. Som nyanlända räknar Skolverket de som har kommit till Sverige under de senaste fyra åren. Redan tidigare hade kommunen en större andel nyanlända i årskurs 9 jämfört med landet som helhet, och andelen steg från 8 procent i fjol (drygt 20 elever) till 17 procent i år (drygt 50 elever).

#### Gymnasieelevernas kunskaper och betyg ska öka

Under senare år har betygsnivån för kommunens gymnasieelever varit i stort sett oförändrad, men på en lägre nivå än genomsnittet för alla landets kommuner.

Målsättningen för 2016 är att gymnasieelevernas betyg ska förbättras jämfört andra kommuners medelbetyg, så att kommunen avancerar i rankingen och når en placering bland de 200 främsta av landets 290 kommuner. Till 2020 ska kommunen nå en placering bland den främsta fjärdedelen, det vill säga rankingplats 72 eller bättre.

#### Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning

2014	2015	2016
13,6	13,6	13,5*)

Maximal betygspoäng är 20

\*) Preliminärt

De nyanlända är givetvis inte en enhetlig grupp, utan rymmer elever över i stort sett hela kunskaps- och betygsskalan. Men vissa i den gruppen har inte tillräckliga förutsättningar för att fullt ut klara skolgången efter att ha bott väldigt kort tid i Sverige, vilket då syns i betygen. De

#### Källa

Resultatmättet hämtas från Skolverket och visar kommunens rankingplacering bland landets 290 kommuner avseende genomsnittlig betygs-poäng (sifferbetyg) för elever som avslutar sin gymnasieutbildning. Mättet redovisas också på kolada.se.

Rankingplaceringen är ett värde mellan 1 och 290, där 1 betyder högst medelbetyg bland landets alla kommuner. Statistiken avser elever folkbokförda i kommunen, oavsett i vilken kommun deras skolor är belägna (s.k. hemkommun).

Kommunens preliminära medelbetyg för vårterminen 2016 hämtas från de gymnasieskolor som finns i kommunen (VBU samt ABB industrigymnasium), där omkring fyra av fem av kommunens folkbokförda ungdomar i gymnasieåldern har valt att studera. Den maximala betygs-poängen är 20.



**Bedömning av måluppfyllelsen**

Den genomsnittliga betygspoängen för kommunens avgångselever i gymnasieskolan sjönk från 13,6 i fjol till preliminärt 13,5 i år. Vad detta innebär för kommunens rankingplacering 2016 blir klart först när Skolverket i december 2016 publicerar betygresultaten för alla landets kommuner.

Utifrån den preliminära betygspoängen är det alltså fortfarande svårt att bedöma om årets målvärde, som är rankingplacering 200, kommer att nås. Det är därför nu svårt att bedöma om denna aspekt av målet *En av landets bästa skolkommuner* är på väg att nås 2016.

**2.2.2 Mått för målet *En bra kommun att växa upp i*****Delårsuppföljning av resultatmått för målet *En bra kommun att växa upp i***

	Resultatmått					Mål- aktyl- teter	Måttets målvärde 2016 bedöms komma att nås vid årets slut.
	Utfall			Målvärde			
	2014	2015	2016 delår	2016	2020	2016 delår	
Andel ungdomar med framtidstro	54 %	92 %	saknas	93 <sup>*)</sup> %	95 <sup>*)</sup> %	75%	Eventu- ellt
Andel ungdomar med möjl. att påverka dem som bestämmer i kommunen	13 %	16 %	saknas	15 %	35 %	50 %	Troligen inte
Andel ungdomar som har upplevt otrygga situationer	6 %	29 %	saknas	30 <sup>*)</sup> %	10 <sup>*)</sup> %	86 %	Troligen inte
Andel öppet arbetslösa unga vuxna	6,1 %	8,4 %	8,9 %	9,0 %	4,0 %	-	Ja

\*) Efter revidering

**Fler unga vuxna ska jobba, studera eller ha en annan sysselsättning**

De allra flesta unga vill antingen jobba, studera eller prova olika jobb. En sida av en bra uppväxtkommun är att så få ungdomar som möjligt ska behöva vara öppet<sup>2</sup> arbetslösa.

Sedan flera år sjunker den öppna ungdomsarbetslösheten i riket, och låg vid årsskiftet 2015/2016 på cirka 5,5 procent (säsongstensat årsgenomsnitt). Men under de två senaste åren har det tvärtom skett en ihållande uppgång i Ludvika kommun, som förklaras av att många i den ökande gruppen utrikes födda har svårt att etablera sig på arbetsmarknaden. Vid årsskiftet 2015/2016 var den öppna arbetslösheten 8,4 procent bland kommunens invånare i åldersgruppen 16–24 år, motsvarande drygt 120 personer (årsgenomsnitt). Under hösten 2015 hade antalet arbetslösa ökat kraftigt.

**Källa**

Resultatmättet hämtas från arbetsförmedlingens månadsstatistik avseende öppet arbetslösa i åldersgruppen 16–24 år. Arbetslösheten mäts som procentuell andel av den registerbaserade arbetskraften. Här redovisas den procentuella arbetslösheten som en trendsiffra, i form av det säsongrensade så kallade rullande 12-månadersgenomsnittet.

Målsättningen för helåret 2016 är att högst 9 procent i åldersgruppen 16–24 år ska vara öppet arbetslösa, jämfört med 8,4 procent ett år tidigare. Till 2020 ska arbetslösheten sjunka till 4 procent eller lägre.

<sup>2</sup> Öppet arbetslösa saknar betalt arbete och deltar inte heller i något arbetsmarknadspolitiskt program som berättigar till aktivitetsstöd från försäkringskassan. De kan i stället försörja sig genom ersättning från arbetslöshetsförsäkringen.

**Bedömning av måluppfyllelsen**

Vid halvårsskiftet 2016 var 8,9 procent i åldersgruppen 18–24 år öppet arbetslösa (säsongrensat). Detta är visserligen en uppgång sedan årsskiftet med 0,5 procentenheter, men uppgången stannade av under våren och har under sommaren vänts till en nedgång till 8,6 procent i augusti.

Därmed tycks årets målvärde, som är högst 9 procent öppet arbetslösa ungdomar som ett årsgenomsnitt, vara på väg att nås. Det tyder på att denna aspekt av målet *En bra kommun att växa upp i* är på väg att nås 2016.

Grunden för en hög sysselsättning bland unga är en bra skola, en god allmän samhällsutveckling och att det finns jobb och utbildningsmöjligheter.

Även om kommunen inte på egen hand styr över ungdomsarbetslösheten, så spelar kommunala insatser i vissa fall en roll för ungas möjligheter att etablera sig på arbetsmarknaden. Kommunen driver flera konkreta insatser för att stödja ungdomar att gå från arbetslöshet till egen försörjning eller utbildning. Det är bland annat tack vare dessa insatser som den öppna ungdomsarbetslösheten nu sjunker.

Exempelvis erbjuds fortlöpande 20 personer i åldern 16–24 år plats i projektet *Unga till arbete*. Målet är att deltagarna ska komma i jobb eller studier och målgruppen är ungdomar som behöver ett utökat stöd jämfört med det som arbetsförmedlingen vanligtvis ger.

Projektet *Jobbslussen* erbjuder bland annat ungdomar med försörjningsstöd ett kvalificerat personligt stöd, i form av exempelvis praktik men också handledning och coachning för att motivera till jobb eller studier. Så här långt under 2016 har omkring 30 ungdomar gått igenom projektet, varav 27 till arbete eller studier.

**2.2.3 Mått för målet *En tillväxtkommun*****Delårsuppföljning av resultatmått för målet *En tillväxtkommun***

	Resultatmått					Mål-aktivi-teter	Måttets målvärde 2016 bedöms komma att nås vid årets slut
	Utfall			Målvärde			
	2014	2015	2016 delår	2016	2020	2016 delår	
Antal invånare	26 030	26 362	26 557	26 450	27 000	–	Ja
Antal nybyggda bostäder 2016–2020	26 <sup>1)</sup>	64 <sup>1)</sup>	11 <sup>1)</sup>	50 <sup>1)</sup>	500 <sup>2)</sup>	–	Nej
Andel invånare och företag med tillgång till snabbt bredband	34 %	53 %	60 %	50 %	90 %	–	Ja
Företagens nöjdhet med kommunens service (0–100, där 100=max)	74	saknas	73	75	80	–	Nej
Andel öppet arbetslösa vuxna	3,7 %	4,4 %	5,0 %	5,0 %	3,0 %	–	Nej

1) Avser nybyggda bostäder under året

2) Avser nybyggda bostäder under femårsperioden 2016-2020

### Befolkningen ska växa

Efter en lång period av först minskande och sedan stillastående folkmängd har antalet folkbokförda kommuninvånare ökat de tre-  
fyra senaste åren. Fler invånare ökar ortens attrak-  
tivitet, underlättar etableringar och ger nya möjlig-  
heter för framtiden.

#### Källa

Resultatmättet hämtas från  
Statistiska centralbyråns offi-  
ciella befolkningsstatistik avse-  
ende folkbokförda personer.

Målsättningen för 2016 är att invånarantalet vid  
årets slut ska ha ökat till åtminstone 26 450, från 26 362 ett år tidigare. Till 2020  
ska antalet invånare öka till 27 000 eller fler.

#### Bedömning av måluppfyllelsen

De senaste årens positiva befolkningsutveckling fortsatte under första halvåret 2016. Antalet folkbok-  
förda ökade då med 196 personer, från 26 362 i slutet av 2015 till 26 557 vid halvårsskiftet 2016.

Sedan halvårsskiftet har folkmängden vuxit ytterligare till preliminärt 26 670 i slutet av augusti och be-  
döms komma att stiga ytterligare till årets slut. Målvärdet 26 450 invånare har redan nåtts med god  
marginal. Denna aspekt av målet *En tillväxtkommun* kommer alltså med största sannolikhet att nås 2016.

De senaste årens folkökning förklaras av en stor invandring, och man kan vänta  
sig att denna utveckling fortsätter åtminstone något eller några år framöver.

Det stora flyktingmottagandet till Sverige under 2015 gav många asylsökande  
också till Ludvika kommun. Trots att antalet asylsökande till Sverige har minsk-  
at drastiskt under 2016, så bor det fortfarande omkring 1 500 asylsökande på  
privata asylboenden i kommunen. Migrationsverkets handläggningstid för att  
pröva ansökningar om uppehållstillstånd överstiger ofta ett år. Många ärenden  
kommer därför att prövas under återstoden av 2016, under 2017 och kanske  
även under 2018. De asylsökande som får uppehållstillstånd och kommunplac-  
eras i Ludvika kommun, kommer först då att räknas som folkbokförda och  
komma att ingå i kommunens officiella folkmängd.

### Fler bostäder ska byggas

Bristen på bostäder är ett stort hinder för tillväxt och utveckling. Situationen är  
densamma över i stort sett hela landet.

För att kunna jämföra bostadsbyggandet mellan  
kommuner brukar nybyggnationen ställas mot  
folkmängden. Räknat på det sättet har de senaste  
årens byggande i kommunen varit på ungefär sam-  
ma nivå som genomsnittet för landets kommuner.  
I fjol färdigställdes i kommunen det största antalet  
bostäder på nästan 25 år. Men eftersom befolk-  
ningen växer snabbare än byggandet råder det ändå  
bostadsbrist.

#### Källa

Resultatmättets helårsutfall  
hämtas från Statistiska central-  
byråns officiella statistik över  
nybyggnad av bostäder (lägen-  
heter i flerbostadshus och små-  
hus exklusive fritidshus), som  
baseras på uppgifter som land-  
ets kommuner rapporterar in.  
Det preliminära halvårsutfallet  
avser kommunens egen  
mätning.

Målsättningen är att det under perioden 2016–2020 ska byggas åtminstone 500 nya bostäder, varav 50 eller fler under 2016.

#### Bedömning av måluppfyllelsen

Under första halvåret 2016 har preliminärt 11 nya bostäder (villor) färdigställts i kommunen. Troligen kommer ytterligare 5–10 villor att färdigställas under andra halvåret, men däremot inga lägenheter i flerbostadshus.

Årets målvärde 50 nya bostäder kommer inte att nås. Denna aspekt av målet *En tillväxtkommun* kommer därför inte att nås 2016.

Större byggprojekt pågår under flera år. Det är därför som kommunen har ett mål för byggandet för en femårsperiod.

Även om kommunen inte på egen hand styr över byggandet, så görs mycket för att underlätta för byggprojekt. Färdiga planlagda områden utarbetas efterhand för att kunna användas för byggnation av både småhus och flerfamiljshus. Bygglövsärenden handläggs mycket snabbt. Kommunen har också ett ansvar tillsammans med andra för att det ska vara attraktivt att bygga på orten. Kontakter tas löpande med externa aktörer för att marknadsföra Ludvika kommun som byggort.

Det finns också konkreta exempel på sådant som nu görs för att fler bostäder ska byggas. Kommunens helägda bostadsföretag LudvikaHem AB planerar för ett flerfamiljshus med cirka 45 lägenheter i centralorten, med trolig byggstart 2017. Kommunen arbetar nu med en detaljplan för att möjliggöra för förtätning och ytterligare byggnation av i storleksordningen 150 lägenheter i centrala staden. Efterfrågan är stor på byggbar mark för villor, och kommunen säljer etappvis småhustomter i attraktiva sjölägen. Det bedöms i dag att byggtakten för permanenta bostäder är otillräcklig. Därför har kommunen börjat se över möjligheterna att också låta bygga så kallade tillfälliga bostäder, genom att LudvikaHem AB bygger nytt och/eller att det likaledes helägda Ludvika kommunfastigheter AB omvandlar delar av det befintliga fastighetsbeståndet till bostäder.

#### Fler ska ha tillgång till snabbt bredband

Driftsäker internetuppkoppling med hög kapacitet är en allt starkare drivkraft för tillväxt och jobb.

Också i övrigt innebär den moderna tekniken nya möjligheter för privatpersoner, företag och offentlig sektor.

De senaste åren har det skett en mycket snabb fiberutbyggnad, och andelen hushåll med tillgång till snabbt fiberbaserat bredband är numera större i kommunen än på många andra liknande orter av samma storlek. Utbyggnaden har dock fortfarande kommit längst i landets mer tätbebyggda stadsområden.

#### Källa

Resultatmättets helårsutfall hämtas från Post- och telestyrelsens bredbandskartläggning avseende situationen bland hushållen 1 oktober. Måttet redovisas också på kolada.se. Det preliminära halvårsutfallet avser kommunens egen mätning. Post- och telestyrelsens uppgifter avser bredband med en kapacitet om minst 100 megabit per sekund, medan kommunens egen ambition avser den tio gånger högre kapaciteten 1 000 megabit per sekund.

Målsättningen för 2016 är att åtminstone 50 procent av invånarna och företagen ska kunna ansluta sig till fiberbaserat bredband med en kapacitet om minst 1 000 megabit per sekund. Detta ska jämföras med 34 procent 2014, som var den mest aktuella uppgift som fanns tillgänglig då målvärdet bestämdes i november 2015. Till 2020 ska åtminstone 90 procent kunna ansluta sig.

#### Bedömning av måluppfyllelsen

Under första halvåret 2016 ökade andelen hushåll med tillgång till snabbt fiberbaserat bredband till närmare 60 procent och utbyggnaden fortgår.

Därmed har årets målvärde, som är 50 procent täckningsgrad, redan uppnåtts med god marginal. Denna aspekt av målet *En tillväxtkommun* har därför redan nåtts 2016.

Under 2015 tog fiberutbyggnaden rejäl fart, främst i centralorten. Satsningen har fortsatt och ger under 2016 resultat framför allt på kommunens mindre orter och i byarna. Inför 2017 och 2018 planeras ytterligare utbyggnad för att täcka främst de mer glesbefolkade områdena.

#### Företagen ska bli mer nöjda med kommunens service

För att Ludvika kommun ska vara fortsatt konkurrenskraftig och ha en stark tillväxt så krävs bland annat en bra myndighetsutövning gentemot företagen i regionen. Under en följd av år har kommunen legat i topp i en mätning av servicen till företagen. Senast 2014 nåddes 15:e bästa plats av cirka 200 deltagande kommuner.

Årligen genomförs en landsomfattande servicemätning av den kommunala myndighetsutövningen för företagskunder. De privata företag som har ansökt om brandtillsyn, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd och serveringstillstånd tillfrågas om hur de uppfattar exempelvis tillgängligheten, bemötandet och kompetensen hos de tjänstemän de har haft kontakt med. Svaren räknas om till ett så kallat Nöjd-KundIndex (NKI) mellan 0 och 100, där 100 betyder att företagen är maximalt nöjda.

Målsättningen för 2016 är att de berörda Ludvika-företagens NKI ska uppgå till åtminstone 75. Detta ska jämföras med 74 för år 2014, som var den mest aktuella uppgift som fanns tillgänglig då målvärdet bestämdes i november 2015. Till 2020 ska NKI öka ytterligare till 80 eller högre.

#### Bedömning av måluppfyllelsen

Under första halvåret 2016 var de tillfrågade företagen aningen mindre nöjda med kommunens service, jämfört med resultatet av motsvarande undersökning 2014. NöjdKundIndex har sjunkit från 74 till 73.

Därmed tycks årets målvärde, som är ett NKI på 75, inte vara på väg att nås. Det tyder på att denna aspekt av målet *En tillväxtkommun* inte är på väg att nås 2016.

Servicen är en del av företagsklimatet som kommunen själv har fullt ansvar för. Flera åtgärder pågår eller planeras för att underlätta för företagen och förbättra den kommunala servicen.

#### Källa

Resultatmättet baseras på en egen mätning i kommunen, som rapporteras till Sveriges Kommuner och Landsting och Stockholm Business Alliance som publicerar alla deltagande kommuners resultat. Mättet redovisas också på kolada.se. Servicemätningen visar hur nöjda företagen är med kommunernas myndighetsutövning. Kundnöjdheten mäts på en skala 0–100 där 100 är högst betyg. Det preliminära halvårsutfallet avser kommunens egen mätning.

Under året utbildas berörd personal i bemötande och service. Inom bygglovsområdet erbjuds företag att lämna in e-ansökningar. Utåtriktade aktiviteter har genomförts och fler planeras. Exempelvis har tjänstemän inom miljö- och byggområdet funnits tillgängliga för personliga möten i köpcentrum under parollen ”det ska vara lätt att göra rätt”. Temadagar planeras för olika branscher.

### **Fler vuxna ska jobba, studera eller ha en annan sysselsättning**

För att så många som möjligt ska komma i jobb eller utbildning krävs en fortsatt jobbtillväxt och tillgång till studier och kompetensutveckling. Så få som möjligt ska behöva vara öppet arbetslösa.

Under senare år har den öppna arbetslösheten sjunkit svagt i riket för personer i vuxen ålder, och låg vid årsskiftet 2015/2016 på 4 procent (säsongrensat årsgenomsnitt) i åldersgruppen 25–64 år. Tidigare var arbetslösheten lägre i Ludvika kommun än i riket, men sedan 2015 har det skett en ihållande uppgång i kommunen. Vid årsskiftet 2015/2016 var 4,4 procent av de vuxna invånarna öppet arbetslösa, motsvarande omkring 460 personer (årsgenomsnitt). Under hösten 2015 hade antalet arbetslösa ökat.

#### **Källa**

Resultatmättet hämtas från arbetsförmedlingens månadsstatistik avseende öppet arbetslösa i åldersgruppen 25–64 år. Arbetslösheten mäts som procentuell andel av den registerbaserade arbetskraften. Här redovisas den procentuella arbetslösheten som en trendsiffra, i form av det säsongrensade så kallade rullande 12-månadersgenomsnittet.

Målsättningen för helåret 2016 är att högst 5 procent i åldersgruppen 25–64 år ska vara öppet arbetslösa, jämfört med 4,4 procent ett år tidigare. Till 2020 ska arbetslösheten sjunka till högst 3 procent.

#### **Bedömning av måluppfyllelsen**

Vid halvårsskiftet 2016 var 5,0 procent i åldersgruppen 25–64 år öppet arbetslösa (säsongrensat). Detta är en uppgång sedan årsskiftet med 0,8 procentenheter. Sedan halvårsskiftet har den säsongrensade arbetslösheten stigit ytterligare till 5,2 procent i augusti.

Årets målvärde, som är högst 5 procent öppet arbetslösa som ett årsgenomsnitt, tycks därmed inte vara på väg att nås. Det tyder på att denna aspekt av målet *En tillväxtkommun* inte är på väg att nås 2016.

Kommunen bedriver flera insatser för att få personer i målgruppen att gå från arbetslöshet till egen försörjning eller utbildning. Dessa insatser bidrar till att hålla nere den öppna arbetslösheten, som annars skulle ha varit på en högre nivå.

Exempelvis erbjuder projektet *Jobbslussen* även vuxna med försörjningsstöd ett kvalificerat personligt stöd, i form av exempelvis praktik men också handledning och coachning för att motivera till jobb eller studier. För att möta gruppen utlandsfödda finns handledare som behärskar flera språk. Så här långt under 2016 har omkring 60 vuxna gått till arbete eller studier via projektet.

Under 2016 bedrivs också en riktad insats för att ta tillvara på den kompetens och yrkeserfarenhet som finns bland nyanlända personer. Ett drygt 20-tal personer kombinerar anställning i kommunens verksamheter med att studera svenska för invandrare (sfi).

Ytterligare insatser har hjälpt några personer att ta steget till jobb eller studier. Kommunen har också anställt totalt cirka 25 personer i den egna verksamheten.

2.2.4 Mått för målet *En bra kommun att leva i*Delårsuppföljning av resultatmått för målet *En bra kommun att leva i*

	Resultatmätt					Mål- aktivi- teter	Måttets målvärde 2016 bedöms komma att nås vid årets slut
	Utfall			Målvärde			
	2014	2015	2016 delår	2016	2020	2016 delår	
Invånarnas nöjdhet med att bo och leva i kommunen (0–100, där 100=max)	54	52	saknas	54	60	14 %	Troligen inte
Invånarnas nöjdhet med kommunens bemötande och tillgänglighet (0–100, där 100=max)	54	56	saknas	56	60	29 %	Troligen inte
Invånarnas nöjdhet med kommunen som en trygg och säker plats att bo på (0–100, där 100=max)	57	52	saknas	57	65	50 %	Troligen inte

2.2.5 Mått för målet *En miljövänlig kommun*Delårsuppföljning av resultatmått för målet *En miljövänlig kommun*

	Resultatmätt					Mål- aktivi- teter	Måttets målvärde 2016 bedöms komma att nås vid årets slut
	Utfall			Målvärde			
	2014	2015	2016 delår	2016	2020	2016 delår	
Andel hushållsavfall som återvinns	50 %	49 %	saknas	51 %	65 %	63 %	Troligen inte
Andel ekologiska livsmedel i kommunorganisationen	34 %	36 %	34 %	40 %	60 %	–	Nej
Koldioxidutsläpp från kommunorganisationens bilresor, ton CO <sub>2</sub> per årsarbetare	0,23	saknas	saknas	0,22	0,20	29 %	Troligen inte
Energianvändning i kommunorganisationens lokaler, kWh per m <sup>2</sup>	158 <sup>*)</sup>	153	93	126 <sup>*)</sup>	110 <sup>*)</sup>	71 %	Troligen inte

\*) Det har nyligen uppmärksammats att kommunens tjänstemannaorganisation på grund av en felräkning har underskattat den genomsnittliga energianvändningen 2014. Det korrekta värdet är 158 kWh/m<sup>2</sup>, inte 129 kWh/m<sup>2</sup> som sades tidigare. Visserligen beräknades den totala energianvändningen korrekt, men den slogs sedan ut på en alltför stor lokalyta. Felräkningen var inte känd när måttets målvärden för 2016 och 2020 beslutades i november 2015. Tyvärr baserades alltså det beslutet på ett för lågt ingångsvärde, och särskilt målvärdet för 2016 är därför alltför lågt satt för att kunna nås. I den kommande årsredovisningen för 2016 planeras felräkningen hanteras genom att bortse från själva målvärdet 2016, och i stället ta fasta på att energianvändningen under 2016 ska minska med 3 kWh/m<sup>2</sup> i förhållande till 2014.

**Kommunen ska servera mer ekologisk mat**

En ökad ekologisk produktion kan bidra till att uppfylla de svenska miljömålen, exempelvis eftersom kemiska bekämpningsmedel inte används. En större biologisk mångfald och högre ambition när det gäller djurens välfärd är några andra faktorer som talar för ekologisk produktion.

Precis som kommunsektorn som helhet har kommunen år för år ökat andelen ekologiska livsmedel i verksamheterna. Under flera år har kommunen haft en större ekoandel, jämfört med genomsnittet för övriga närmare 200 kommuner som har gjort samma mätning.

Målsättningen för 2016 är det ska vara åtminstone 40 procent ekologiska livsmedel i den mat som serveras inom förskola, skola, fritidshem, äldreomsorg etc. Det ska jämföras med 36 procent 2015. Till 2020 ska andelen ekologiska livsmedel öka till minst 60 procent.

**Källa**

Resultatmättet baseras på en egen mätning i kommunen, som rapporteras till EkoMatCentrum. Mättet redovisas också på kolada.se.

**Bedömning av måluppfyllelsen**

Andelen ekologisk mat som serveras i kommunens verksamheter har minskat från 36 procent för helåret 2015 till 34 procent under första halvåret 2016.

Det kommer troligen inte vara möjligt att under resten av året servera så mycket mer ekologiskt som krävs för att nå årets målvärde, som är 40 procent ekomat. Denna aspekt av målet *En miljövänlig kommun* kommer alltså sannolikt inte att nås 2016.

Ser man bara på jämförbara verksamheter har andelen ekologiska livsmedel inte minskat sedan 2015, utan ligger kvar på 36 procent första halvåret 2016. Men det har i år tillkommit några verksamheter i mätningen som ännu inte serverar så mycket ekologiskt, exempelvis caféer och serveringar som köper in varor där det mer sällan finns ekologiska alternativ i inköpsavtalen.

Att den totala ekoandelen inte har ökat i år beror också på att det har varit brist på vissa prismässigt förmånliga volymprodukter, bland annat mejeriprodukter och grönsaker. Att i stället köpa mer av andra ekologiska livsmedel bedöms vara svårt med befintlig inköpsbudget. I regel kostar ekoprodukter mer än konventionella och ibland är prisskillnaden mycket stor.

För att på sikt kunna öka andelen ekologiska livsmedel är det viktigt att fortsätta ta in fler prismässigt attraktiva volymprodukter i inköpsavtalen. Lägst pris fås när flera kommuner handlar upp stora volymer tillsammans. Det behövs också mer ekologiska alternativ för sådana varugrupper som är viktiga för de caféer och serveringar som kommunen driver.



### 3 Kommunens och koncernens resultaträkning

Resultaträkning, miljoner kronor

	Kommunen				Koncernen		
	Utfall jan- aug 2015	Utfall jan- aug 2016	Budget helår 2016	Prognos helår 2016	Utfall jan- aug 2015	Utfall jan- aug 2016	Prognos helår 2016
Verksamhetens intäkter	236,3	286,1	526,7	569,9	462,7	533,9	1 072,1
Verksamhetens kostnader	-1 137,1	-1 228,8	-1 965,1	-2 032,6	-1 293,0	-1 389,4	-2 414,0
Avskrivningar	-43,5	-44,0	-75,4	-74,5	-63,6	-78,4	-127,6
Jämförelsestörande poster	8,2	0,0	0,0	-0,4	12,0	0,0	-0,4
Skatteintäkter	760,7	786,9	1 192,0	1 180,6	760,7	786,9	1 180,6
Generella statsbidrag och utjämning	200,2	264,0	341,8	372,3	200,2	264,0	372,3
<b>Resultat 1</b> före finans. o extraordinära poster	<b>24,8</b>	<b>64,2</b>	<b>20,1</b>	<b>15,3</b>	<b>67,1</b>	<b>117,0</b>	<b>83,0</b>
Finansiella intäkter	22,3	25,3	21,4	26,6	1,8	24,6	25,8
Finansiella kostnader	-11,2	-7,5	-13,5	-11,2	-24,3	-19,5	-31,1
<b>Resultat 2</b> före extraordinära poster	<b>35,9</b>	<b>82,0</b>	<b>28,0</b>	<b>30,7</b>	<b>56,7</b>	<b>122,1</b>	<b>77,7</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,4
<b>Resultat 3</b> efter extraordinära poster	<b>35,9</b>	<b>82,0</b>	<b>28,0</b>	<b>30,7</b>	<b>56,7</b>	<b>122,5</b>	<b>78,1</b>
<b>Resultat 2</b> , av generella statsbidrag och utjämning	<b>3,7 %</b>	<b>7,8 %</b>	<b>2,0 %</b>	<b>2,0 %</b>			

## 4 Kommunens och koncernens balansräkning

### Balansräkning, miljoner kronor

	Kommunen		Koncernen	
	31 dec 2015	31 aug 2016	31 dec 2015	31 aug 2016
<b>TILLGÅNGAR</b>				
Materiella anläggningstillgångar	1 176,0	1 172,5	2 340,6	2 365,1
Finansiella anläggningstillgångar	258,5	258,6	54,0	55,8
Omsättningstillgångar	356,9	275,2	479,6	320,1
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1 791,4</b>	<b>1 706,4</b>	<b>2 874,2</b>	<b>2 741,0</b>
<b>SKULDER</b>				
Eget kapital	796,4	878,4	801,0	897,8
Avsättningar	110,4	110,4	220,7	222,6
Långfristiga skulder	502,9	476,9	1 354,0	1 339,3
Kortfristiga skulder	381,7	240,7	498,5	281,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 791,4	1 706,4	2 874,2	2 741,0
Poster inom linjen	759,3	744,0	759,3	744,0

Revisorerna  
i Ludvika kommun

LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2016 -11- 17	
Diarier KS 2016/525	Diarieplanbeteckn. CU

Kommunstyrelsen  
Kommunfullmäktige (för kännedom)

## Granskning avseende delårsrapport 2016

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer översiktligt granskat kommunens delårsrapport för perioden 2016-01-01 – 2016-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2016.

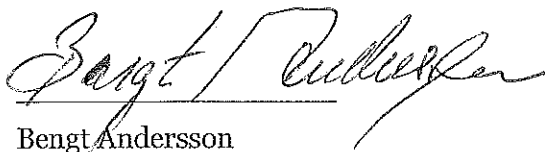
Resultat av granskningen framgår av bifogad rapport.

**Skriftligt svar** från Kommunstyrelsen önskas avseende hur de avser att åtgärda de utvecklingsområden som påtalas i revisionsrapporten. Revisionen önskar särskilt svar hur:

- Kommunstyrelsen i framtiden avser att säkerställa en korrekt intern respektive extern redovisning av resultaträkningen.
- Delårsrapporten uppfyller kraven enligt god revisionsred.

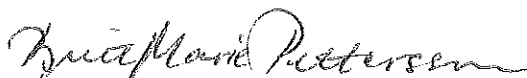
Vänligen svar senast 2017-01-31.

Ludvika 2016-11-17



Bengt Andersson

Ordförande



---

# Granskningsrapport

Helena Steffansson  
Carlson

November 2016

## *Granskning av delårsrapport 2016*

Ludvika kommun

## *Innehållsförteckning*

1	Sammanfattande bedömning	1
2	Inledning	2
2.1	Bakgrund	2
2.2	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	2
2.3	Revisionskriterier	2
2.4	Metod	3
3	Granskningsresultat	4
3.1	Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed	4
3.2	Resultatanalys	6
3.3	Nämndernas budgetuppföljning och prognos	7
3.4	God ekonomisk hushållning	7
3.4.1	Finansiella mål	7
3.4.2	Mål för verksamheten	8

# 1 Sammanfattande bedömning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer översiktligt granskat kommunens delårsrapport för perioden 2016-01-01 – 2016-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2016.

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning av om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål som kommunfullmäktige fastställt. Revisorernas uttalande avges i den bedömning som de lämnar till kommunfullmäktige i samband med att delårsrapporten behandlas.

Resultatet för perioden är 82,0 mnkr (35,9 mnkr), vilket är 46,1 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Prognosen för helåret pekar mot ett resultat om 30,7 mnkr. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av kommunens delårsrapport:

- *Vi bedömer att delårsrapporten inte uppfyller samtliga krav på innehåll enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation, nr 22, Delårsrapport.*
- *Vi konstaterar att upplysningar som lämnas om sammanställd redovisning inte är fullständiga och upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet inte fyller avsiktterna enligt gällande rekommendation. I övrigt är inte resultat- och balansräkning uppställda i enlighet med KRL 5 kapitlet 1 2 § §.*
- *Med undantag av ovanstående är bedömningen att delårsrapporten, i huvudsak, för övriga delar är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed.*
- *Vi bedömer att prognostiserat resultat är förenligt med det finansiella målet som fullmäktige fastställt i budget 2016. Årets prognostiserade resultat skapar förutsättningar för att det finansiella målet kommer att kunna uppnås.*
- *Vi bedömer att prognostiserade resultat inte är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i budget 2016. Endast två av fem mål bedömer styrelsen kommer att kunna uppnås medan tre av fem mål inte bedöms kunna uppnås.*

Sammanfattningsvis konstaterar vi att delårsrapporten har utvecklats och följsamheten mot gällande lag och god redovisningssed har ökat i jämförelse med föregående år. Vår uppfattning är dock, i likhet med föregående år, att kopplat till delårsrapporten behöver rutiner stärkas för att säkerställa att kommunens redovisade resultat enligt resultat- och balansräkning ur ekonomisystemet överensstämmer med delårsrapporten samt att poster klassificeras enligt god sed.

## 2 Inledning

### 2.1 Bakgrund

Kommuner är enligt den kommunala redovisningslagen (KRL), skyldiga att minst en gång om året upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från årets början.

#### **KL 9 kap 9 a §**

*Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten som enligt 8 kap. 20 a § skall behandlas av fullmäktige och årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning skall biläggas delårsrapporten och årsbokslutet.*

Revisorernas bedömning av delårsrapporten ska grundas på det ekonomiska resultatet och uppfyllelsen av fullmäktiges mål för ekonomi och verksamhet.

### 2.2 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om delårsrapporten ger svar på följande revisionsfrågor.

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda finansiella målen, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för verksamheten, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Granskningen har planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om delårsrapporten ger en rättvisande bild. Granskningen är översiktlig och omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i delårsrapporten. Då vår granskning därför inte varit fullständig utesluter den inte att andra än här framförda felaktigheter kan förekomma.

### 2.3 Revisionskriterier

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av delårsrapporten som enligt 8 kap 20 a § KL ska behandlas av kommunfullmäktige.

Granskningen av delårsrapporten innebär en bedömning av om rapporten följer:

- Kommunallagen (KL) och Lag om kommunal redovisning (KRL) -
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendation (RKR) 22 samt god redovisningssed i övrigt
- Fullmäktigebeslut avseende god ekonomisk hushållning

## 2.4 Metod

Granskningen har utförts genom:

- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av relevanta dokument
- Översiktlig granskning och analys av det siffermässiga bokslutet per 2016-08-31 samt av resultatprognosen för året
- Översiktlig analys av verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen

Granskningen är inte lika omfattande som granskningen av årsredovisningen utan mer översiktlig. Granskningen är dessutom mer inriktad på analytisk granskning än på substansgranskning.

Rapporten är faktagranskad av personal på ekonomikontoret.



## 3 Granskningsresultat

### 3.1 Rättvisande räkenskaper och god redovisningssed

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari till augusti. Resultatet för perioden uppgår till 82,0 mnkr.

Delårsrapporten består av en förvaltningsberättelse, beskrivning av kommunens verksamhetsmål samt resultaträkning och balansräkning för kommunen och kommunkoncernen. Kassaflödesanalys och noter har inte upprättas i delårsrapporten, vilket heller inte är något krav enligt Rådet för kommunal redovisningsrekommendation nr 22, *Delårsrapport*.

#### Förvaltningsberättelsen

*Händelser av väsentlig betydelse* som inträffat under delårsperioden finns redogjort för som ett särskilt avsnitt.

*Upplysning om kommunens förväntade utveckling och ekonomi* lämnas i viss omfattning. Framförallt redogörs för periodens utfall i jämförelse med budget samt prognos för helårsutfallet. Upplysningarna och analysen kan med fördel utvecklas.

*Investeringsredovisningen* omfattar en samlad beskrivning med tabell innehållande uppgifter per nämnd. Redovisning lämnas över totalt anslag, periodens utfall samt prognos och avvikelse för helåret. Redogörelse lämnas för prognostiserade negativa avvikelser.

*Redovisning av helårsprognosen för den löpande verksamheten* lämnas i driftredovisningen fördelat på respektive nämnd. Uppgifter lämnas om periodbudget, utfall för perioden, samt budget och prognos för helåret. Kommentar till resultat per nämnd för perioden lämnas inte, medan kommentar och förklaring till orsak lämnas för de nämnder som prognostiserar negativ avvikelse.

*En samlad bedömning av huruvida målen för god ekonomisk hushållning* kommer uppnås lämnas. I förvaltningsberättelsen lämnas en samlad bedömning av verksamhetsmässiga och finansiella mål med kortfattad kommentar. I ett separat kapitel redogörs för periodens utfall och bedömd måluppfyllelse per resultatmått. Se vidare kapitel 3.4.

*En bedömning av balanskravet utifrån helårsprognosen* lämnas. Balanskravs-uppställningen följer inte helt uppställningen enligt 4 kap. 3 a § KRL och gällande information från RKR.

*Upplysning om hur den kommunala koncernen definierats och avgränsats* lämnas i viss omfattning. Uppgifter om ägd andel i samtliga bolag lämnas inte och det saknas överrensstämmelse med faktiskt konsoliderad andel för ett bolag. Av lämnade upplysningar redogörs för bildande av gemensamt driftbolag för vatten, avlopp och återvinning och att bolaget inte ingår i konsolideringen. Vid eliminering av

koncerninterna poster har koncernbolagens uppgifter varit vägledande. Underlag för kommunens fordringar, skulder, intäkter och kostnader har ej erhållits.

### **Finansiella rapporter och jämförelsetal**

*Balansräkning* och *resultaträkning* är inte uppställda i enlighet med KRL 5 kapitlet 1 2 § §. För resultaträkningen saknas resultatnivåer, bland annat verksamhetens nettokostnader. Därtill har årsredovisningsposterna extraordinära intäkter och kostnader sammanförts till en post. För balansräkningen har årsredovisningsrader sammanförts till omsättningstillgångar, eget kapital, avsättningar samt poster inom linjen. Jämförelsetal lämnas däremot i enlighet med gällande rekommendation samt upplysning om budget och helårsprognos.

Kommunens externa resultaträkning överensstämmer inte med erhållna rapporter från kommunens ekonomisystem. Det har ej kunnat säkerställas nivån på storleken av verksamhetens intäkter och kostnader samt finansiella intäkter och kostnader. Det innebär att externt utfall per årsredovisningsrad inte har kunnat verifieras mot rapporter från kommunens ekonomisystem. I övrigt är balansomslutningen inte korrekt värderad. Det finns tillgångar som redovisats som negativ skuld och vice versa.

### **Vissa andra upplysningar**

*Redovisningsprinciper* för delårsredovisningen anges som ett eget avsnitt i delårsrapporten. Av principerna framgår att motsvarande principer som använts som vid upprättande av föregående årsredovisning.

*Förklaring till säsongvariationer* redogörs för i liten omfattning. *Jämförelsestörande* poster finns specificerat i resultaträkningen som netto av jämförelsestörande kostnader och intäkter. För innevarande år finns dock inga poster redovisade. När det gäller upplysning om *extraordinära poster* eller *effekter av ändrade uppskattningar* lämnas inga särskilda upplysningar. Det har dock, i granskningen, ej framkommit att sådana poster finns. Upptagna poster i resultaträkningen utgörs av skatt och är inte att klassificera som extraordinär.

### **Bedömning**

Vi bedömer att Ludvika kommuns delårsrapport inte uppfyller samtliga krav på innehåll, i enlighet med RKR 22, *Delårsrapport*. Upplysningar om sammanställd redovisning som lämnas är inte fullständiga och upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet fyller inte avsikterna enligt gällande rekommendation.

Resultat- och balansräkning är inte uppställda i enlighet med KRL 5 kapitlet 1 2 § § och det är inte säkerställt att redovisade nivåer för den externa resultaträkningen är upptagna till korrekt värde. Det vill säga externt utfall för verksamhetens intäkter och kostnader samt finansiella intäkter och kostnader har inte kunnat säkerställas.

I vår översiktliga granskning har det, *med reservation för det som beskrivs i ovan*, inte framkommit några omständigheter som tyder på att kommunens delårsrapport är upprättad i strid med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

Rapporteringsperioden januari till augusti är i överrensstämmelse med KRL där det regleras att delårsrapporten ska omfatta minst sex och högst åtta månader.

Vi konstaterar att delårsrapporten har utvecklats och följsamheten mot gällande lag och god redovisningssed har ökat i jämförelse med föregående år. Vår uppfattning är dock att ytterligare utveckling behöver ske för att fylla kraven gentemot KRL och RKR 22.

Vi har granskat ett urval poster bland annat periodiseringar som är gjorda i samband med delårsrapporten och konstaterar att väsentliga poster har periodiserats korrekt. I granskningen har identifierats problem med uttag av underlag för framförallt resultaträkningen och det externa resultatet. Vidare har underlag i den sammanställda redovisningen för kommunens fordringar, skulder, intäkter och kostnader ej erhållits. Rutinerna kring detta behöver stärkas.

### 3.2 Resultatanalys

Prognosen för helåret pekar på ett positivt resultat, +30,7 mnkr, vilket är 2,7 mnkr bättre än budgeterat. Avvikelsen beror på:

- Verksamhetens nettokostnad avviker med -23,8 mnkr mot budget
- Skatteintäkter och statsbidrag förväntas bli 19,1 mnkr högre än budgeterat
- Finansnettot ligger i prognosen 7,5 mnkr bättre än budgeterat, framförallt de finansiella intäkterna som förväntas bli högre än budget

I nedanstående tabell redovisas utfallet för de första åtta månaderna 2016, prognos för utfallet för året samt avvikelsen mot budget:

<i>Resultaträkning, mnkr</i>	<i>Utfall delår 2015</i>	<i>Utfall delår 2016</i>	<i>Prognos 2016</i>	<i>Avvikelse mot budget</i>
Verksamhetens intäkter	236,3	286,1	569,9	43,2
Jämförelsestörande intäkt	12,2			0,0
Verksamhetens kostnader	-1 137,1	-1 228,8	-2 032,6	-67,5
Jämförelsestörande kostnader	-4,0		-0,4	-0,4
Avskrivningar	-43,5	-44,0	-74,5	0,9
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-936,1</b>	<b>-986,7</b>	<b>-1537,6</b>	<b>-23,8</b>
Skatteintäkter	760,7	786,9	1 180,6	-11,4
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	200,2	264,0	372,3	30,5
Finansiella intäkter	22,3	25,3	26,6	5,2
Finansiella kostnader	-11,2	-7,5	-11,2	2,3
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>35,9</b>	<b>82,0</b>	<b>30,7</b>	<b>2,8</b>
Extraordinära intäkter				
Extraordinära kostnader				0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>35,9</b>	<b>82,0</b>	<b>30,7</b>	<b>2,8</b>

Resultatet enligt avstämningen mot balanskravet uppgår till 29,9 mnkr enligt prognosen för helåret.

### 3.3 Nämndernas budgetuppföljning och prognos

Utfall per augusti, helårsbudget samt prognosen för nämndernas driftredovisning 2016 visas i nedanstående tabell:

Driftredovisning per nämnd, mnkr	Utfall augusti	Budget 2016	Prognos helår	Budget avvikelse
Kommunstyrelsen	80,3	135,6	135,6	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	39,9	57,6	58,5	-0,9
Räddningsnämnden Västerbergslagen	20,0	27,1	28,9	-1,8
Samhällsbyggnadsnämnden	54,5	74,1	79,7	-5,6
Social- och utbildningsnämnd Utbildning	258,7	423,8	423,8	0,0
Social- och utbildningsnämnd Soc. välfärd	71,4	111,7	111,7	0,0
Vård- och omsorgsnämnden	331,7	501,0	498,7	2,3
Västerbergslagens kulturskolenämnden	5,2	8,1	8,1	0,0
Västerbergslagens utbildningscentrum	95,9	143,8	143,8	0,0
Revisionen	0,4	1,2	1,2	0,0
<b>Summa nämnderna</b>	<b>958,0</b>	<b>1484,0</b>	<b>1490,0</b>	<b>-6,0</b>

Av driftredovisningen framgår att avvikelsen, i prognosen, mot budget är negativ för nämnderna. Underskottet är hänförligt till kultur- och fritidsnämnden, räddningsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden. Av delårsrapporten framgår om orsaker till prognostiserade underskott för dessa nämnder.

### 3.4 God ekonomisk hushållning

Fullmäktige har beslutat om målmodell för verksamheten i Ludvika kommun inför budget 2016.

Målen omfattar tre strategiska målområden

- Barn och unga
- Arbete och näringsliv
- Livsmiljö

Av budget för 2016 framgår att finansiella mål är ett resultat motsvarande 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

#### 3.4.1 Finansiella mål

I förvaltningsberättelsen görs en avstämning mot kommunens finansiella mål som fastställts i budget 2016:

Finansiellt mål, fastställt av fullmäktige i budget 2016	Utfall 20160831	Prognos 2016	Måluppfyllelse, styrelsens bedömning	
			20160831	20161231
Resultat ska uppgå till 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.	7,80%	2,00%	Uppfyllt	Uppfylls

Styrelsen lämnar redogörelse för periodens utfall per augusti 2016 och en helårsprognos för 2016-12-31.

Vi delar kommunstyrelsens samlade bedömning att det finansiella målet, utifrån lämnad prognos, kommer att kunna uppnås.

### **Bedömning**

Vår översiktliga granskning visar på att prognostiserat resultat är förenligt med det finansiella målet som fullmäktige fastställt i budget 2016.

Vår bedömning är att Ludvika kommuns delårsrapport uppfyller kraven på innehåll avseende målen för god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. Det finns en samlad bedömning huruvida målen för god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv kommer att kunna uppnås.

### **3.4.2 Mål för verksamheten**

I förvaltningsberättelsen görs en avstämning mot fastställda verksamhetsmässiga mål. De kommunövergripande målen omfattar tre strategiska målområden med fem verksamhetsmål. En samlad bedömning om respektive verksamhetsmål kommer att kunna uppnås lämnas med kommentar till respektive mål.

Till verksamhetsmålen finns 18 resultatmått. Utfall och prognos för respektive resultatmått redogörs för i ett separat kapitel, tillsammans med mer utförlig beskrivning av genomförda och pågående aktiviteter. Utfall redovisas för de resultatmått där sådana finns. I viss omfattning lämnas redogörelse om pågående aktiviteter för att nå fastställda målnivåer.

Vi konstaterar att samtliga strategiska målområden, verksamhetsmål och resultatmått som fullmäktige fastställt följs upp i delårsrapporten. Redovisningen görs utifrån prognos för helårsutfallet för verksamhetsmålen. Prognos lämnas för samtliga verksamhetsmål och resultatmått.

Styrelsen lämnar en samlad bedömning avseende prognos om måluppfyllelse för helåret.

### **Bedömning**

Vår översiktliga granskning visar på att prognostiserat resultat inte är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i budget 2016. Styrelsen bedömer att endast två av fem mål kommer att kunna uppnås. Tre av fem mål bedömer styrelsen inte kommer att kunna uppnås.

Vår bedömning är att Ludvika kommuns delårsrapport uppfyller kraven på innehåll avseende målen för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsmässigt perspektiv. Det finns, utifrån ett verksamhetsperspektiv, en samlad bedömning

---

huruvida målen för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv kommer att kunna uppnås.

2016-11-15

---

Helena Steffansson Carlson  
*Projektledare*

---

Kerstin Svensson  
*Uppdragsledare*

## Reviderad delårsrapport för perioden januari–augusti 2016

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen noterar att förvaltningen har ändrat i delårsrapporten sedan ärendet behandlades i kommunstyrelsens arbetsutskott 25 oktober 2016 § 124.
2. Kommunfullmäktige godkänner och fastställer Ludvika kommuns delårsrapport 2016, enligt bilaga daterad 9 november 2016.

### Sammanfattning

Den 25 oktober 2016 § 124 godkände och fastställde kommunstyrelsens arbetsutskott kommunens delårsrapport 2016, daterad 17 oktober 2016.

Delårsrapporten som avser perioden januari–augusti 2016 har nu reviderats på tre punkter.

I bilagda delårsrapport daterad 9 november 2016 finns ett ekonomiskt resultat för kommunkoncernen, vilket saknades i den tidigare delårsrapporten.

Vidare redovisas det tidigare saknade delårsutfallet för ett av resultatmåten.

Efter rekommendationer från kommunens revisorer bokförs slutligen det tillfälliga statliga flyktingbidraget på ett annat sätt, vilket får till konsekvens att kommunens resultat för årets första åtta månader blev större än enligt delårsrapporten daterad 17 oktober 2016.

### Beskrivning av ärendet

Kommunens delårsrapport avser perioden januari–augusti 2016 och ska bland annat innehålla en samlad bedömning av om kommunens övergripande verksamhetsmål och finansiella mål kommer att nås 2016.

Arbetsutskottets behandling av delårsrapporten daterad 17 oktober 2016

Den 25 oktober 2016 § 124 godkände och fastställde kommunstyrelsens arbetsutskott kommunens delårsrapport 2016, daterad 17 oktober 2016.

I den tjänsteskrivelse som låg till grund för arbetsutskottet beslut konstaterades att kommunkoncernens resultat saknades i delårsrapporten, men att detta skulle rapporteras till kommunstyrelsens sammanträde 15 november 2016. Vidare konstaterades att ett delårsutfall för ett av resultatmåten saknades, men att även detta skulle rapporteras till kommunstyrelsens sammanträde 15 november 2016.

Den reviderade delårsrapporten daterad 9 november 2016

### **Kommunkoncernens resultat**

Kommunkoncernens resultat för årets första åtta månader uppgick till +122,1 miljoner kronor, vilket är 65,4 miljoner kronor bättre än för samma period i fjol. Prognosen för helåret 2016 är ett resultat för koncernen på +77,7 miljoner kronor.

I koncernen ingår kommunen och de kommunala bolagen.

### **Nytt sätt att redovisa det tillfälliga statliga flyktingbidraget**

Sedan arbetsutskottets beslut 25 oktober 2016 § 124 har kommunens revisorer granskat delårsrapporten daterad 17 oktober 2016. Vid granskningen framfördes rekommendationer för hur det tillfälliga statliga flyktingbidraget ska bokföras. I december 2015 gjorde staten en engångsutbetalning till kommunerna för att täcka ökade kostnader för flyktingsituationen både 2015 och 2016. Ludvika kommun fick 57,2 miljoner kronor, varav 52,8 miljoner kronor fördes till 2016.


I delårsrapporten daterad 9 november 2016 följs de framförda rekommendationerna. Det tillfälliga statliga flyktingbidraget har bokförts som ett generellt statsbidrag, jämnt över året med samma belopp varje månad.

Detta sätt att redovisa flyktingbidraget ger ett positivt tillskott till delårsperiodens resultat, eftersom det bokförda statsbidraget för perioden januari-augusti är större än verksamheternas bokförda flyktingrelaterade kostnader under samma period.

Enligt den reviderade delårsrapporten daterad 9 november 2016 uppgick kommunens resultat för årets första åtta månader till +80,2 miljoner kronor, jämfört med +64,3 miljoner kronor enligt delårsrapporten daterad 17 oktober 2016.



Åke Sandberg  
Tf kommunchef



Mikael Müller  
Verksamhetscontroller

### **Bilagor**

Bilaga Delårsrapport 2016, daterad 9 november 2016

### **Beslut skickas till**

Kommunchef för kännedom  
Samtliga förvaltningar och styrelser för kännedom  
Verksamhetscontrollern för kännedom  
Ekonomienheten för kännedom  
Akt



KS 2017/24

## Borgensåtagande för WBAB

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för WessmanBarken Vatten & Återvinning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 40 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
2. Ludvika och Smedjebackens kommuner ingår borgensåtagandet solidariskt.
3. Ovanstående beslut gäller under förutsättning att båda kommunerna ställer sig bakom förslaget.

### Beskrivning av ärendet

WessmanBarken Vatten och Återvinning AB (WBAB) har ett aktiekapital på två miljoner kronor och en beräknad omsättning på cirka 300 miljoner. För att utföra uppdraget behöver WBAB likvida medel för att klara flödet av utgifter innan fakturering till sina uppdragsgivare Ludvika kommun och Smedjebacken Energi och Vatten AB (SEAB).

WBAB fick en förskottsutbetalning från Ludvika kommun på 9,8 miljoner och 4,2 miljoner från SEAB för att klara likviditeten. Detta var en tillfällig lösning för att WBAB skulle klara upplägget ekonomiskt.

WBAB önskar att hemställa hos kommunfullmäktige i Ludvika och Smedjebackens kommuner om en borgensram om totalt 40 miljoner. Av dessa 40 miljoner går Ludvika och Smedjebackens kommun in med borgensåtagande om 40 miljoner i solidarisk borgen. Av borgensramen beräknas WBAB endast nyttja ca 30 miljoner initialt utifrån dagens behov och uppdrag.



Jan Lindström  
Kommunchef

Rune Wikström  
Ekonomichef

### Bilagor

1. Protokoll styrelsemöte WBAB den 12 januari 2017.
2. Tjänsteskrivelse *Rambeslut för kommunal borgen* daterad 16 januari 2017.

**Beslut skickas till**

Akten

WBAB

Ekonomienheten

Protokoll Styrelsemöte

Protokoll Styrelsemöte

Tid: 2017-01-16 kl. 13.00-14.00.

Plats: Ledningskontoret, Smedjebacken

**Närvarande styrelseledamöter:**

Ingemar Hellström, Ordföranden

Leif Pettersson

Ove Boman

Calle Morgården

Jan Tholerus

Inger Knutsson

Maria Fantenberg

**§ 17001 Mötets öppnande**

Ordföranden Ingemar Hellström förklarar sammanträdet öppnat.

**§ 17002 Val av protokollförare**

Styrelsen beslutar

att utse Jan Tholerus till protokollförare.

**§ 17003 Val av justerare**

Styrelsen beslutar

att utse Leif Pettersson att jämte ordföranden justera dagens protokoll.

**§ 17004 Fastställande av dagordning**

Styrelsen beslutar

att efter tillägg fastställa dagordningen.

**§ 17005 Föregående protokoll 2016-11-23 i styrelsen**

Styrelsen beslutar

att med godkännande lägga rubricerat protokoll till handlingarna.

**§ 17006 Rambeslut för kommunal borgen**

*AP 04*

# WessmanBarken

■ ■ ■ ■ Vatten & Återvinning

## Protokoll Styrelsemöte

WessmanBarken Vatten och Återvinning AB (WBAB) har ett aktiekapital på två miljoner kronor och en beräknad omsättning på ca 300 miljoner. För att utföra uppdraget behöver WBAB likvida medel för att klara flödet av utgifter innan fakturering till våra uppdragsgivare Ludvika kommun och Smedjebacken Energi och Vatten AB (SEAB).

WBAB önskar att hemställa hos Kommunfullmäktige i Ludvika och Smedjebackens kommun om en borgensram om totalt 40 miljoner. Av dessa 40 miljoner går Ludvika och Smedjebackens kommun in med borgensåtagande om 40 miljoner i solidarisk borgen.

Bilaga – Rambeslut för kommunal borgen

### Styrelsen beslutar

att föreslå Kommunfullmäktige besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för WessmanBarken Vatten och Återvinning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 40 miljoner kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader

att beslutet gäller under förutsättning att båda kommuner ställer sig bakom förslaget.

AP UH

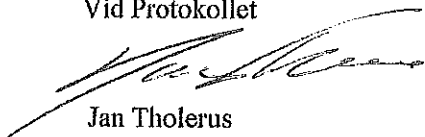
## § 17007 Nästa möte

Nästa möte är den 14 februari på Frejgatan 5 i Smedjebacken.


## § 17008 Avslutning

Ordförande tackar ledamöter samt övriga närvarande och förklarar sammanträdet avslutat.

Vid Protokollet



Jan Tholerus



Ingemar Hellström  
Ordförande



Leif Pettersson  
Justerare

2017-01-16

Tjänsteskrivelse  
Till Kommunfullmäktige i Ludvika och Smedjebackens kommun

## Rambeslut för kommunal borgen

WessmanBarken Vatten och Återvinning AB (WBAB) har ett aktiekapital på två miljoner kronor och en beräknad omsättning på ca 300 miljoner. För att utföra uppdraget behöver WBAB likvida medel för att klara flödet av utgifter innan fakturering till våra uppdragsgivare Ludvika kommun och Smedjebacken Energi och Vatten AB (SEAB).

WBAB fick en förskottsutbetalning från Ludvika kommun på 9,8 miljoner och 4,2 miljoner från SEAB för att klara likviditeten. Detta var en tillfällig lösning för att WBAB skulle klara upplägget ekonomiskt.

WBAB önskar att hemställa hos Kommunfullmäktige i Ludvika och Smedjebackens kommun om en borgensram om totalt 40 miljoner. Av dessa 40 miljoner går Ludvika och Smedjebackens kommun in med borgensåtagande om 40 miljoner i solidarisk borgen. Av borgensramen beräknas WBAB endast nyttja ca 30 miljoner utifrån dagens behov och uppdrag.

### Förslag till beslut;

Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för WessmanBarken Vatten och Återvinning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 40 miljoner kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Beslutet är gällande under förutsättning att båda kommuner ställer sig bakom förslaget.

Personalenheten  
Anitha Westas

Kommunstyrelsen

## Månadsvis redovisning av sjukfrånvaro

### Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar sjukfrånvarostatistiken för november månad 2016.

### Beskrivning av ärendet

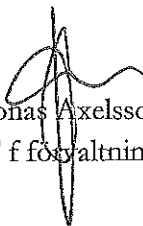
Stöd- och styrningsförvaltningen har uppdraget att rapportera aktuell sjukfrånvarostatistik varje månad till kommunstyrelsens arbetsutskott (Dnr KS 2012/452). Referensmånad är januari 2013 då sjukfrånvarofrekvensen var 9,3 procent.

I november månad 2016 var sjukfrånvaron för kommunen som helhet 8,8 procent. Det är 0,7 procentenhet högre jämfört med föregående månad (8,1 %) och 1 procentenhet lägre jämfört med oktober 2015 (9,8 %).

Det finns en skillnad i hur sjukfrånvaro fördelar sig på olika dagintervaller för kommunen som helhet, om man jämför november föregående år med november i år:

- 1-7 sjukdagar: från 2,1 till 2,7 procent.
- 8-59 sjukdagar: från 2 till 1,2 procent.
- 60-365 sjukdagar: från 3,6 till 3,1 procent.
- 366 och fler sjukdagar: från 2,1 till 1,8 procent.

Sjukfrånvarons fördelning per dagintervaller ser olika ut mellan åren för förvaltningarna.



Jonas Axelsson  
T f förvaltningschef

Anitha Westas  
Pensionshandläggare

### Bilaga

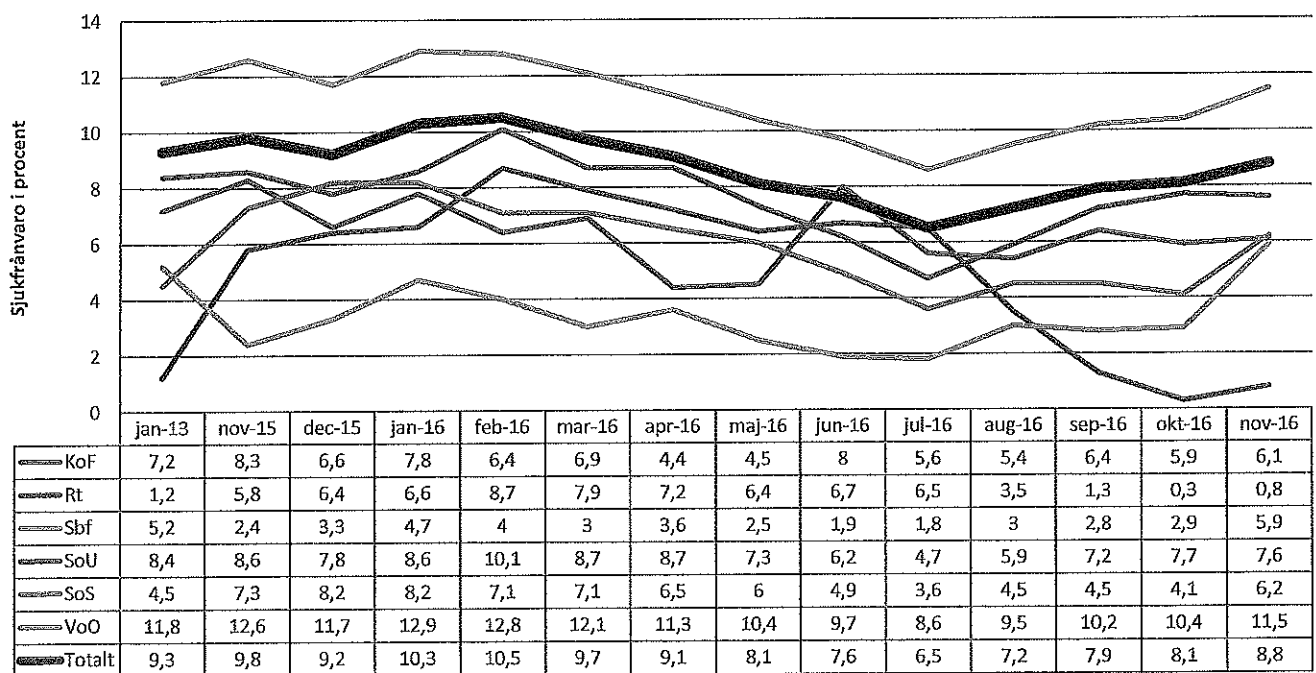
1. Sjukfrånvaro jan 2013-nov 2016
2. Sjukfrånvaro per dagintervall okt 2015-nov 2016.

**Beslut skickas till**  
Akt



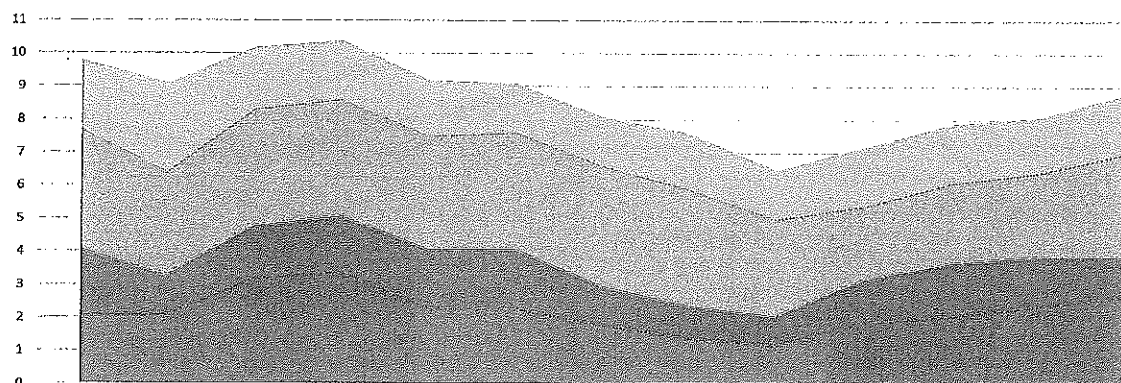
# Månadsvis sjukfrånvaro t.o.m. nov 2016

## Månadsvis uppföljning av sjukfrånvaron



## Månadsvis sjukfrånvaro – Kommunen totalt t.o.m. nov 2016

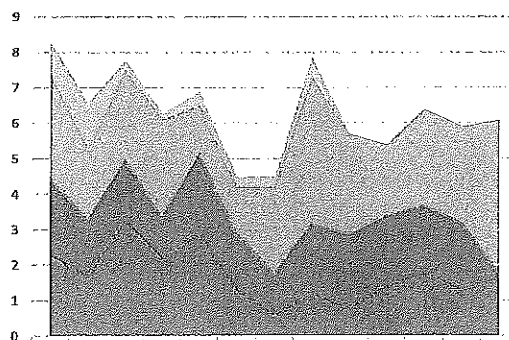
Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall, kommunen totalt



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
Totalt Dag 366 →	2,1	2,7	1,9	1,8	1,7	1,5	1,5	1,7	1,5	1,8	1,8	1,7	1,8
Totalt Dag 60-365	3,6	3,1	3,5	3,5	3,4	3,5	3,6	3,5	2,9	2,2	2,4	2,5	3,1
Totalt Dag 8-59	2	1,2	1,6	1,7	1,8	1,8	1,2	1	0,9	1,3	1,6	1,5	1,2
Totalt Dag 1-7	2,1	2,1	3,2	3,4	2,3	2,3	1,8	1,4	1,2	1,9	2,1	2,4	2,7

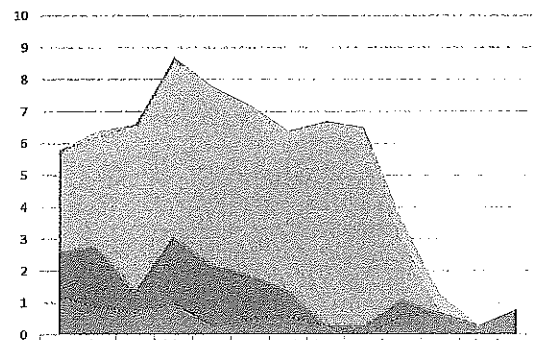
## Månadsvis sjukfrånvaro – förvaltningar t.o.m. nov 2016

Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall,  
kultur- och fritidsförvaltningen



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
KoF Dag 366 →	0,9	1,3	0,3	0,2	0,4	0,3	0,3	0,6	0	0	0	0	0
KoF Dag 60-365	2,9	2	2,5	2,7	1,3	1,3	2,4	4,1	2,8	2	2,7	2,7	4,3
KoF Dag 8-59	2,2	1,6	1,7	1,2	2,3	1,6	1,2	2	2,1	2	1,9	1,9	0,2
KoF Dag 1-7	2,3	1,7	3,3	2,2	2,9	1,3	0,6	1,2	0,8	1,4	1,8	1,3	1,6

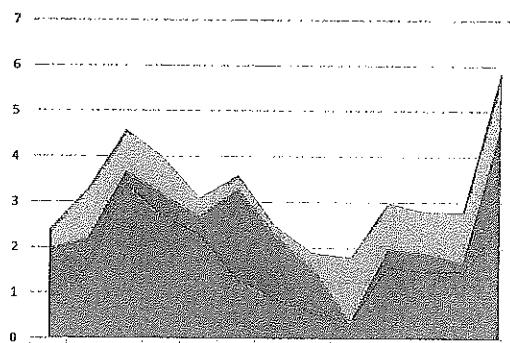
Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall,  
räddningstjänsten



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
Rt Dag 366 →	0	0,2	0	0	0	0	0	0	0	0,6	0,6	0	0
Rt Dag 60-365	3,2	3,4	5,2	5,6	5,6	5,3	5	6,4	6,2	1,9	0	0	0
Rt Dag 8-59	1,4	1,9	0,7	2,1	1,9	1,4	0,8	0	0,3	0,5	0	0	0
Rt Dag 1-7	1,2	0,9	0,7	1	0,3	0,5	0,6	0,3	0	0,6	0,7	0,3	0,8

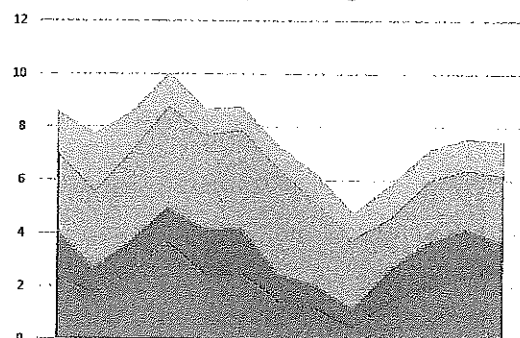
## Månadsvis sjukfrånvaro – förvaltningar t.o.m. nov 2016

Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall, samhällsbyggnadsförvaltningen



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
Sbf Dag 366-->	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sbf Dag 60-365	0,4	1,1	0,9	0,8	0,4	0,3	0,2	0,3	1,4	1	0,9	1,1	1,2
Sbf Dag 8-59	1,2	0,7	0,3	0,5	0,4	2	1,4	1	0	0,4	0,4	0,2	2,2
Sbf Dag 1-7	0,8	1,5	3,4	2,7	2,3	1,3	0,9	0,6	0,4	1,6	1,5	1,5	2,5

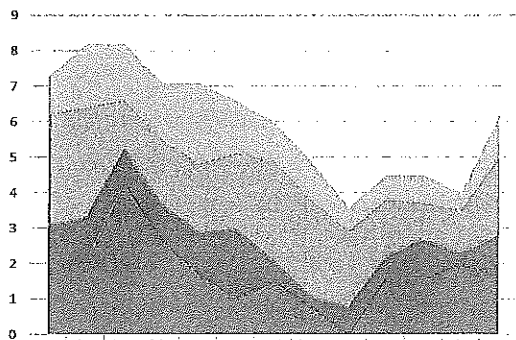
Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall, social- och utbildningsförvaltningen



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
SoU Dag 366-->	1,6	2,2	1,5	1,3	1	0,9	0,9	1,1	1	1,3	1,2	1,2	1,3
SoU Dag 60-365	2,9	2,9	3,4	3,8	3,5	3,7	3,9	3,1	2,6	1,9	2,3	2,2	2,5
SoU Dag 8-59	1,8	0,9	1,2	1,3	1,7	1,7	1	0,9	0,7	1,2	1,7	1,8	1
SoU Dag 1-7	2,3	1,8	2,5	3,7	2,5	2,5	1,5	1,2	0,5	1,5	2	2,4	2,7

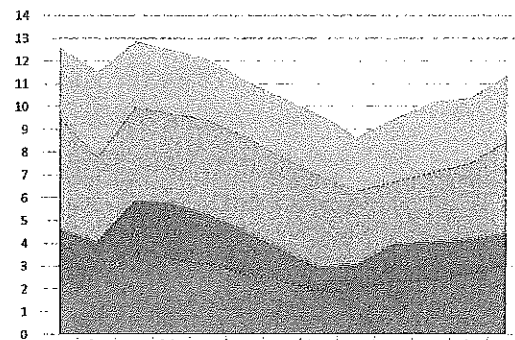
## Månadsvis sjukfrånvaro – förvaltningar t.o.m. nov 2016

Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall, stöd- och styrningsförvaltningen



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
SoS Dag 366 -->	1,1	1,8	1,6	1,6	2,3	1,5	1,1	1,1	0,7	0,7	0,8	0,5	1,2
USoS Dag 60-365	3,1	3,1	1,3	1,8	1,9	2,1	2,8	2,7	2,1	1,5	1	1,2	2,2
SoS Dag 8-59	1,4	1,3	1	1	1,2	2	0,6	0,3	0,8	0,6	1,1	0,3	1,1
SoS Dag 1-7	1,7	2	4,3	2,7	1,7	1	1,5	0,8	0	1,6	1,6	2	1,7

Månadsvis sjukfrånvaro i procent per dagintervall, vård- och omsorgsförvaltningen



	nov-15	dec-15	jan-16	feb-16	mar-16	apr-16	maj-16	jun-16	jul-16	aug-16	sep-16	okt-16	nov-16
VoO Dag 366 -->	3,1	3,8	2,9	2,8	2,7	2,5	2,6	2,7	2,4	2,8	3,1	2,9	2,9
UVoO Dag 60-365	4,8	3,7	4,1	3,9	4,1	4,1	4	4	3,2	2,7	3	3,3	4
VoO Dag 8-59	2,4	1,5	2,3	2,4	2,2	1,9	1,4	1,1	1,1	1,6	1,7	1,5	1,4
VoO Dag 1-7	2,3	2,6	3,6	3,4	3,1	2,7	2,4	1,9	2	2,4	2,4	2,7	3,1



Kansliheten  
Anna Karlsson

KS 2017/19

53

## Bussgarageavtal samt förändrad zonindelning

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att utredning om gemensam trafikzon mellan Smedjebacken och Ludvika ska genomföras.
2. Kommunfullmäktige godkänner att kommunen ingår avtal med Dalatrafik avseende bussgarage.

### Sammanfattning

#### Zonindelning

Idag finns totalt sex zoner i trafikområde 2 som består av Ludvika och Smedjebackens kommuner. För att öka resandet måste det bli billigare att åka kollektivt. Ett sätt är att förändra zonindelningen så att det blir en enda zon inom trafikområdet. Kostnaden för detta borde kunna utjämnas mot den förväntade ökningen av antalet resande.

#### Bussgarage

Dalatrafik bygger nytt bussgarage på tomten Gonäs 1:147/2 eftersom nuvarande garage står i vägen för den rondell som Trafikverket ska bygga i korsningen Vasagatan-Bergslagsgatan. Dalatrafik äger bussgaraget och berörda parter delar på hyreskostnaden som ska betalas i 25 år. De berörda parterna är, förutom Ludvika, Smedjebackens kommun samt Dalarnas län landsting vilka skriver enskilda avtal med Dalatrafik. Hyran samt den ökade framkörningsavgiften på cirka 2 mnkr läggs på dagens trafik kostnader, vilket ger en total kostnadsökning på omkring 3,4 mnkr per år för Ludvika kommun från hösten 2018.

### Beskrivning av ärendet

#### Zonindelning


Idag finns sex zoner i trafikområde 2 som består av Ludvika och Smedjebackens kommuner, fyra i Ludvika och två i Smedjebacken. Smedjebackens kommunstyrelse har tagit beslut om att Dalatrafik ska se över zonindelningen och införa en enda zon i hela trafikområdet. För att öka resandet måste det bli billigare att åka kollektivt. Ett sätt är att förändra zonindelningen och då är Smedjebackens förslag ett steg i rätt riktning.

Kostnaden för att åka kollektivt påverkas av hur många zoner som passeras. En 1-zonsresa kostar 30 kronor och för varje zon som passeras får resenären betala 15 kronor extra. För att öka resandet i kommunerna föreslås att hela trafikområdet blir en enda zon.

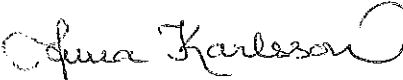
#### Bussgarage

Dalatrafik kommer att uppföra nytt bussgarage för 40 mnkr på Gonäs nya industriområde med anledning av att en rondell ska byggas i korsningen Vasagatan-Bergslagsgatan. Nuvarande placering av bussgaraget hindrar rondellbyggnationen så ett nytt garage är enda alternativet. Efter noggranna undersökningar har berörda parter kommit fram till att närmaste tänkbara placering för bussgaraget är bortom AEB:s anläggning på Gonäsvägen. De bussar som trafikerar Smedjebacken, Ludvika och Borlänge kommer att vara uppställda i bussgaraget. Hyreskostnaden kommer att fördelas på kommunerna och landstinget enligt samma modell som idag.

Utgifterna för hyran av bussgaraget kommer att läggas på befintliga trafik-kostnader. För Ludvikas del rör det sig om en ökning med ca 1,5 mnkr mot dagens kostnad. Då garagets nya placering blir längre bort från resecentrum kommer det även att bli högre framkörningskostnader vilket medför att kostnaderna totalt kommer att öka med omkring 3,4 mnkr per år. Framkörningarna kan läggas in i tidtabellen vilket i så fall ger en utökning av trafiken till och från Lyviksberget.



Jonas Axelsson  
Tf. förvaltningschef



Anna Karlsson  
Trafikhandläggare

**Beslut skickas till**  
Stöd- och styrningsförvaltningen  
Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Dalatrafik ab  
Akten

KS 2016/653

53

## Finansieringsavtal för kollektivtrafiken

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner avtalet om finansiering av den allmänna kollektivtrafiken.
2. Kommunfullmäktige godkänner avtalet om finansiering av den särskilda kollektivtrafiken.

### Sammanfattning

Efter flera års diskussioner enades Region Dalarnas direktions den 23 november 2016 om två finansieringsavtal, ett för den allmänna kollektivtrafiken och ett för den särskilda kollektivtrafiken. Dessa kommer att gälla från och med det datum då alla kommuner i Dalarna samt landstinget har godkänt avtalen till och med 2017-års utgång med möjlighet till förlängning 2018. För Ludvika kommuns del innebär avtalen en marginell kostnadsminskning.

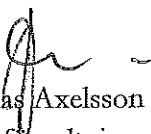
### Beskrivning av ärendet

Sedan den 1 juli 2014 har kollektivtrafiken finansierats via kollektivtrafiklagens 50/50-fördelning av kostnaderna mellan kommunerna och landstinget beroende på att landstinget sa upp det tidigare avtalet. 50/50-fördelningen har inneburit att övriga kommuner fått ökade kostnader när en kommun dragit ner på sin trafik. Med anledning av detta har kommunernas trafikbeställningar tagits bort, istället har Region Dalarna beslutat om vilka trafikförändringar som fått verkställas.

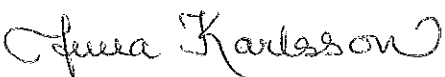
Diskussioner har förts sedan 2014 för att komma ifrån 50/50-fördelningen men utan resultat. Under sommaren och hösten 2016 har en insikt spridits om att Dalarna behöver få en tydligare och begripligare finansiering av kollektivtrafiken. Att sluta en överenskommelse om finansieringen av kollektivtrafiken är även av stor vikt inför den förestående skatteväxlingen. Den 23 november 2016 enades Region Dalarnas direktions om finansieringsavtal för både den särskilda och den allmänna kollektivtrafiken. Avtalen kommer att gälla för 2017 med möjlighet till förlängning 2018.



En övergångsregel kommer att gälla för kommunerna. De som får en kostnadsökning erhåller rabatt på sin ökning med 67 %, men enbart under 2017. Rabatten betalas av de kommuner som får minskade kostnader. För Ludvikas del innebär finansieringsavtalen en marginell minskning av kostnaderna för kollektivtrafiken under 2017. Om avtalen förlängs 2018 blir kostnadsminskningen ca 450 tkr.



Jonas Axelsson  
Tf. förvaltningschef



Anna Karlsson  
Trafikhandläggare

**Beslut skickas till**  
Stöd- och styrningsförvaltningen  
Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Region Dalarna  
Akten

Direktionen

Sammanträdesdatum  
2016-11-23

LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2016 -11- 25	
Diariernr KS 2016/603	Diarietplanbeteckn. 53

§ 273

Dnr 2016/147

## Förslag om avtal för finansiering av kollektivtrafiken

### Direktionens beslut

1. Förslagen till finansieringsavtal för den allmänna resp. den särskilda kollektivtrafiken godkänns
2. Kommunerna och landstinget rekommenderas att genom fullmäktigebeslut godkänna avtalen
3. Paragrafen justeras omedelbart.

### Sammanfattning av ärendet

Muntlig presentation av Håkan Jansson och Bengt Welin.

Kollektivtrafiken har sedan 1 juli 2014 finansierats via en 50-50-fördelning av kostnaderna för trafiken. Den lösningen har skapat förvirring och missnöje och svårigheter att förutse vad kostnaderna kommer att bli. Diskussionerna i kommunerna och i landstinget tillsammans med ledningen för AB Dalatrafik har varit besvärliga stundtals. Kollektivtrafikberedningen, arbetsutskottet och direktionen har haft flera förslag till avtal att ta ställning till men lösningar har hindrat en definitiv lösning. Under sommaren och hösten har en insikt spridits att Dalarna för sin egen skull och för den kommande regionbildningen behöver få en tydligare och begripligare struktur på finansieringen. Att sluta en överenskommelse om finansieringen av kollektivtrafiken är en generalrepetition inför skatteväxlingsförhandlingen under kommande vinter.

Kollektivtrafikerådets möten den 29 juni och 2 september samt ett diskussionsmöte med direktionens ledamöter den 21 september har, liksom kollektivtrafikerådets senaste möte 4 oktober, givit vägledning till hur finansieringens fördelning borde kunna lösas. Arbetsutskottet den 12 oktober diskuterade förslag till avtal och konsekvenser för kostnaderna samt beslutade att ett informationsmöte skulle arrangeras för parterna och att presidietts ledamöter efter detta skulle fastställa avtalens innehåll. Ett informations- och frågemöte hölls den 18 oktober med representanter från kommunerna. Landstinget avgav skriftliga synpunkter. Avtalsförslag presenterades för direktionen den 26 oktober, men återremitterades till arbetsutskottet. Beredningstiden fram till den

Justeraandes sign



Utdragsbestyrkande



Direktionen

Sammanträdesdatum  
2016-11-23

extra direktionen 23 november har använts för att få synpunkter från trafikhandläggare i kommunerna och landstinget samt politiska kommunbesök. Ett särskilt informationsmöte anordnades den 18 november för de kommuner som drabbades av större kostnadsökningar enligt det tidigare förslaget. Samma dag 18 november hade kollektivtrafikerådet sammanträde för att göra en slutlig utformning av avtalen som nu alltså utgör förslag till beslut.

### Ärendets behandling

Tillägg i avtalstexten läggs in: I Avtal om allmän trafik så läggs ordet "endast" in i meningen: "Övergångsreglerna gäller endast för 2017"

### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2016-11-18 i ärendet
- Avtal om finansiering av den allmänna och särskilda kollektivtrafiken
- PM

Justerandes sign



Utdragsbelyskande

## FÖRSLAG TILL BESLUT

Handläggare  
Håkan Jansson  
023-77 70 13  
hakan.jansson@regiondalarna.se

Datum  
2016-11-24

Diarienummer  
RD 2016/147

## Avtal för finansiering av kollektivtrafiken

Förslag till beslut i kommunernas och landstingets fullmäktige  
Region Dalarnas direktion beslutade 2016-11-23 att godkänna Avtal för finansiering av den allmänna kollektivtrafiken och Avtal om den särskilda kollektivtrafiken, samt att

- Rekommendera kommunerna och landstinget att genom fullmäktigebeslut godkänna avtalen.

Med detta brev görs denna rekommendation till er. För att avtalen ska gälla och vara giltiga finns två förutsättningar:

- Båda avtalen ska godkännas.
- Alla 15 kommunfullmäktige och Landstingets fullmäktige ska besluta att godkänna avtalen.

### Bakgrund

Kollektivtrafiken har sedan 1 juli 2014 finansierats via en 50-50-fördelning av kostnaderna för trafiken. Den lösningen har skapat förvirring och missnöje och svårigheter att förutse vad kostnaderna kommer att bli. Diskussionerna i kommunerna och i landstinget tillsammans med ledningen för AB Dalatrafik har varit besvärliga stundtals. Kollektivtrafikberedningen, arbetsutskottet och direktionen har haft flera förslag till avtal att ta ställning till men lösningar har hindrat en definitiv lösning. Principerna i den kostnadsfördelningsmodell som funnits har hindrat effektiviseringsåtgärder i trafiken p.g.a. svårbegripliga övervälrings effekter av kostnaderna. Det har också varit omöjligt att med trovärdighet inleda samarbeten med trafiksystem i andra län.

Under sommaren och hösten 2016 har en insikt spridits att Dalarna för sin egen skull och för den kommande regionbildningen behöver få en tydligare och begripligare struktur på finansieringen. Att sluta en överenskommelse om finansieringen av kollektivtrafiken är också en generalrepetition inför skatteväxlingsförhandlingen under kommande vinter.

### Ärendets beredning

Kollektivtrafikerådets möten den 29 juni och 2 september samt ett diskussionsmöte med direktionens ledamöter den 21 september har, liksom kollektivtrafikerådets senaste möte 4 oktober, givit vägledning till hur finansieringens fördelning borde kunna lösas. Arbetsutskottet den 12 oktober diskuterade

förslag till avtal och konsekvenser för kostnaderna samt beslutade att ett informationsmöte skulle arrangeras för parterna och att presidiets ledamöter efter detta skulle fastställa avtalens innehåll. Ett informations- och frågemöte hölls den 18 oktober med representanter från kommunerna. Landstinget avgav skriftliga synpunkter. Avtalsförslag presenterades för direktionen den 26 oktober, men återremitterades till arbetsutskottet. Under hela processen har en mängd kontakter tagits mellan alla parter i syfte att klara ut missförstånd.

Beredningstiden fram till den extra direktionen 23 november har använts för att få synpunkter från trafikhandläggare i kommunerna och landstinget samt politiska kommunbesök. Ett särskilt informationsmöte anordnades den 18 november för de kommuner som drabbades av större kostnadsökningar enligt det tidigare förslaget. Samma dag 18 november hade kollektivtrafikerådet sammanträde för att göra en slutlig utformning av avtalen som kom att utgöra förslag till beslut vilket fattades av Region Dalarnas extra direktionens möte 2016-11-23.

Med detta så är det min och Region Dalarnas förhoppning att ert fullmäktige väljer att följa vår rekommendation. Om det är så att ni i er egen beredningsprocess vill ha stöd från oss så kontakta då oss via [hakan.jansson@regiondalarna.se](mailto:hakan.jansson@regiondalarna.se).

REGION DALARNA

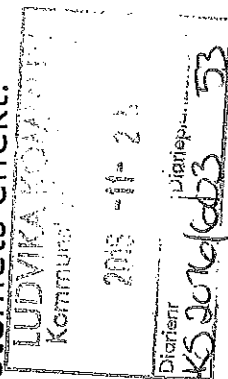
Leif Nilsson  
Ordf.

/Tiina Ohlsson

#### Bilagor

- Avtal om finansiering av den allmänna kollektivtrafiken
- Avtal om finansiering av den särskilda kollektivtrafiken
- Kostnadsuträkningar
- Region Dalarnas direktionsbeslut, protokoll
- PM om skatteutjämningsystemet

Prognos 2016 Betalning av trafik (DT och Smedjebacken) samt utjämningsystemets effekt.



Kommun	Folkmängd 1/11 2015	Prognos 2016		
		Betalning för trafik till DT och Smedjebackens skolskjutsar	Effekter av utjämnings system	Ekonomisk effekt totalt
Avesta	22 639	33 993	9 566	43 559
Borlänge	51 015	81 628	21 505	103 133
Falun	57 060	96 332	-7 216	89 116
Gagnef	10 060	15 132	4 331	19 463
Hedemora	15 199	25 559	4 294	29 854
Leksand	15 299	22 730	6 449	29 179
Ludvika	26 322	41 303	6 437	47 740
Malung-Sälen	9 972	16 662	3 256	19 919
Mora	20 057	26 869	4 423	31 293
Orsa	6 746	8 721	2 689	11 410
Rättvik	10 777	20 107	-2 904	17 203
Smedjebacken	10 763	17 914	5 301	23 216
Säter	11 009	17 746	4 222	21 969
Vansbro	6 704	13 161	-1 766	11 395
Älvdalen	7 048	10 127	2 294	12 421
Summa kommuner	280 670	447 984	62 884	510 868
Landstinget	280 670	325 704	110 303	436 007
Totalt Dalarna	280 670	773 688	173 187	946 876

Betala för trafik 2017 med olika grader av genomslag. Jämförelse med betala 2016.

	Budget 2017 betala för trafik				Betala jämfört med prognos 2016. - = betala mindre än 2016 33%
	Befolkning sbaserad slår igenom med 100 %	Befolkning sbaserad slår igenom med 33 %	Betala jämfört med prognos 2016. - = betala mindre än 2016 100%	Betala jämfört med prognos 2016. - = betala mindre än 2016 33%	
Kommun					
Avesta	36 346	34 769	2 353	777	
Borlänge	68 148	77 180	-13 480	-4 448	
Falun	107 626	100 059	11 294	3 727	
Gagnef	13 643	14 641	-1 488	-491	
Hedemora	24 367	25 166	-1 192	-393	
Leksand	21 153	22 210	-1 577	-520	
Ludvika	40 826	41 145	-477	-157	
Malung-Sälen	14 341	15 896	-2 322	-766	
Mora	32 536	28 739	5 666	1 870	
Orsa	9 218	8 885	497	164	
Rättvik	23 255	21 146	3 149	1 039	
Smedjebacken	13 554	16 475	-4 361	-1 439	
Säter	15 779	17 097	-1 967	-649	
Vansbro	14 178	13 497	1 017	336	
Älvdalen	9 898	10 051	-228	-75	
Summa kommuner	444 868	446 956	-3 117	-1 028	
Landstinget	328 820	326 732	3 116	1 028	
Totalt Dalarna	773 688	773 688	-0	-0	

# Simulerad budget 2017 med prognos 2016 som underlag.

Budget 2017										
	Folkmängd 1/11 2015	Allmän trafik inkl skolskolutsar fördelas per invånare	Särskild trafik: färdtjänst, särskoleresor, fördelas per invånare	Särskild trafik: omsorg, kommun, korttids, sjukresor fördelat enl nyttjande	"extra beställningar"	Summa kostnader all trafik	Effekt utjämningsstyret	Utgiftsutjämnings fördelat efter invånare	Sammanlagd ekonomisk effekt. Betala och utjämnning efter invånare	
Kommun	22 639	27 512	4 914	3 776	4 638	40 839	9 566	5 072	45 912	
Avesta	51 015	61 995	11 073	5 156		78 224	21 505	11 430	89 654	
Borlänge	57 060	69 341	12 385	5 900		87 626	-7 216	12 784	100 410	
Falun	10 060	12 225	2 184	1 312		15 721	4 331	2 254	17 975	
Gagnef	15 199	18 470	3 299	3 487		25 256	4 294	3 405	28 662	
Hedemora	15 299	18 592	3 321	2 262		24 174	6 449	3 428	27 602	
Leksand	26 322	31 987	5 713	3 665		41 365	6 437	5 897	47 263	
Ludvika	9 972	12 118	2 164	1 080		15 363	3 256	2 234	17 597	
Malung-Sälen	20 057	24 374	4 353	3 738		32 465	4 423	4 494	36 959	
Mora	6 746	8 198	1 464	733		10 395	2 689	1 511	11 907	
Orsa	10 777	13 097	2 339	2 501		17 937	-2 904	2 415	20 351	
Rättvik	10 763	13 079	2 336	1 028		16 444	5 301	2 411	18 855	
Smedjebacken	11 009	13 378	2 390	1 767		17 535	4 222	2 467	20 002	
Säter	6 704	8 147	1 455	1 308		10 910	-1 766	1 502	12 412	
Vansbro	7 048	8 565	1 530	519		10 614	2 294	1 579	12 193	
Älvdalen	280 670	341 078	60 920	38 232	4 638	444 868	62 884	62 884	507 752	
Summa kommuner	280 670	341 078	60 920	38 232	4 638	444 868	62 884	62 884	507 752	
Landstinget	280 670	237 020		91 800		328 820	110 303	110 303	439 123	
Totalt Dalarna	280 670	578 098	60 920	130 032	4 638	773 688	173 187	173 187	946 875	



# Betalning, effekt av utjämnning och sammantagen effekt per invånare

Kommun	Prognos 2016			Simulering 2017 full effekt		
	Betala	Effekt utjämnning	Samman- tagen ekonomisk effekt	Betala	Effekt utjämnning	Samman- tagen ekonomisk effekt
Avesta	1 502	423	1 924	1 605	423	2 028
Borlänge	1 600	422	2 022	1 336	422	1 757
Falun	1 688	-126	1 562	1 886	-126	1 760
Gagnef	1 504	431	1 935	1 356	431	1 787
Hedemora	1 682	283	1 964	1 603	283	1 886
Leksand	1 486	422	1 907	1 383	422	1 804
Ludvika	1 569	245	1 814	1 551	245	1 796
Malung-Sälén	1 671	327	1 997	1 438	327	1 765
Mora	1 340	221	1 560	1 622	221	1 843
Orsa	1 293	399	1 691	1 366	399	1 765
Rättvik	1 866	-269	1 596	2 158	-269	1 888
Smedjebacken	1 664	493	2 157	1 259	493	1 752
Säter	1 612	384	1 996	1 433	384	1 817
Vansbro	1 963	-263	1 700	2 115	-263	1 851
Älvdalen	1 437	326	1 762	1 404	326	1 730
Summa kommuner	1 596	224	1 820	1 585	224	1 809

Kanslienheten  
Heli Jussila,

Kommunfullmäktige

## Svar på motion om kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor

### Förslag till beslut

Kommunfullmäktige anser att förslaget är tillgodosett då det som föreslås i motionen i nuläget är utfört på vissa förskolor samt håller på att utföras i övriga förskolor i kommunen.

### Beskrivning av ärendet

Lotta Wedman (Mp) yrkar i en motion daterad 12 juli 2016 att Ludvika kommun ska införa kapprumsbibliotek på förskolorna i Ludvika kommun. Bakgrunden till detta är att statistik visar att utlåning av böcker och andelen föräldrar som läser för sina barn minskar. Detta trots att fokus på läsning och böckers betydelse de senaste åren har ökat inom förskola och skola. Motionären föreslår ett exempel där biblioteket väljer ut cirka fyrtio böcker, på barnens olika språk, som ställs upp på en bokhylla i kapprummet på förskolan. Föräldrarna ska sedan ansvara för lånet utifrån ett enkelt lånesystem och efter cirka tre månader ska böckerna bytas ut. Flera andra kommuner har infört detta system och ofta då som ett samarbete mellan förskola och bibliotek. Utvärderingar visar att föräldrar är nöjda samt att de både läser oftare för sina barn samt besöker bibliotek i större utsträckning än de tidigare har gjort. Motionären uppger att satsningar av dessa slag behövs för att underlätta för stressade småbarnsföräldrar att låna böcker och stimulera barns intresse för läsning.

Kultur- och fritidsnämnden har i ett yttrande om kapprumsbibliotek, daterad 27 september 2016, beskrivit befintligt arbete med att öka barns läsförståelse och läsintresse i tidig ålder. Arbetet har bland annat bestått av att tillhandahålla bokpåsar samt att under hösten 2016 påbörja utformning av ”kapprumsbibliotek” utifrån förskolepersonalens önskemål. För att låna bokpåsar behövs inget lånekort, utan föräldrarna antecknar endast sitt lån på en lista som finns i kapprummet. Möjlighet till att läsa på olika språk och lättläst svenska tillgodoses dessutom då biblioteket inköper litteratur även med detta i åtanke.

Stöd- och styrningsförvaltningen anser att kommunen har ett pågående och kommande arbete som uppfyller det förslag som uppges i motionen.



Jonas Axelsson  
tf förvaltningschef

Heli Jussila  
Utredare

**Bilagor**

- Bilaga 1 Motion från Lotta Wedman (Mp) 12 juli 2016
- Bilaga 2 Yttrande från kultur- och fritidsnämnden 27 september 2016
- Bilaga 3 Yttrande från social- och utbildningsnämnden 25 oktober 2016

**Beslut skickas till**

Motionären  
Akten



LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2016 -10- 25	
Diarienum KS 2016/4131	Diarietalanbeteckning 88

§ 110

Dnr SUN 2016/419 - 88

## Yttrande över motion om kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor

### Beslut

Social- och utbildningsnämnden tillstyrker motionen och påtalar vikten av ökad läsning och läsvanor för barnen.

### Beskrivning av ärendet

Lotta Wedman, Miljöpartiet de gröna i Ludvika, har ingivit en motion om att inrätta kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor. Motionären påtalar behovet av vikten av att föräldrar läser för sina barn som en del av den så viktiga språkutvecklingen för barnet. I en stressig livssituation kan kommunen underlätta för familjerna genom att ge möjlighet att få låna hem lämpliga böcker från barnets förskola.

Social- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen har en gemensam så kallad "Biblioteksgrupp" som arbetar för att utveckla samarbetet för ökad läsförståelse och läsning.

I samverkan mellan Nyhammars folkbibliotek och Nyhammars förskola är denna modell redan i funktion. Biblioteket tillhandahåller sedan något år så kallade bokpåsar som hänger på kroker i entréerna vid avdelningarna. Föräldrarna tillsammans med barnen väljer en påse och lånar hem den några veckor. Hemlånen har varit väldigt uppskattade av familjerna och det har gjorts många hemlån.

Kommunbiblioteket gör under 2016 med hjälp av det tillfälliga statsbidraget, bokinköp och kommer att sammanställa bokpåsar som är riktade till olika åldrar, olika språk, olika teman och även med böcker som är tvåspråkiga (en sida med svensk text och samma text på motsvarande sida men på annat modersmål). Dessa bokpåsar kommer att fördelas till samtliga förskolor i kommunen för att familjerna ska kunna låna hem dem på ett enkelt sätt direkt från barnets förskola.

## Social- och utbildningsnämnden

Förvaltningen föreslår att social- och utbildningsnämnden tillstyrker motionen och påtalar vikten av ökad läsning och läsvanor för barnen.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse från förvaltningen daterad den 13 september 2016.

Motionen Kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor.

Protokoll från arbetsutskottet den 21 september, § 67.

**Behandling**

Jakob Wedman (MP) föreslår bifall till förvaltningens och arbetsutskottets förslag.

**Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen inkl tjänsteskrivelse

Åkten

Social- och utbildningsförvaltningen  
Barbro Forsberg Nystedt

Social- och utbildningsnämnden

## Yttrande över motion om "kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor".

### Förvaltningens förslag till beslut

Social- och utbildningsnämnden tillstyrker motionen och påtalar vikten av ökad läsning och läsvanor för barnen.

### Beskrivning av ärendet

Lotta Wedman, Miljöpartiet de gröna i Ludvika, har ingivit en motion om att inrätta kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor. Motionären påtalar behovet av vikten av att föräldrar läser för sina barn som en del av den så viktiga språkutvecklingen för barnet. I en stressig livssituation kan kommunen underlätta för familjerna genom att ge möjlighet att få låna hem lämpliga böcker från barnets förskola.

Social- och utbildningsförvaltningen och Kultur- och fritidsförvaltningen har en gemensam så kallad "Biblioteksgrupp" som arbetar för att utveckla samarbetet för ökad läsförståelse och läsning.

I samverkan mellan Nyhammars folkbibliotek och Nyhammars förskola är denna modell redan i funktion. Biblioteket tillhandahåller sedan något år så kallade bokpåsar som hänger på krokar i entreerna vid avdelningarna. Föräldrarna tillsammans med barnen väljer en påse och lånar hem den några veckor. Hemlånen har varit väldigt uppskattade av familjerna och det har gjorts många hemlån.

Kommunbiblioteket gör under 2016 med hjälp av det tillfälliga statsbidraget, bokinköp och kommer att sammanställa bokpåsar som är riktade till olika åldrar, olika språk, olika teman och även med böcker som är tvåspråkiga (en sida med svensk text och samma text på motsvarande sida men på annat modersmål). Dessa bokpåsar kommer att fördelas till samtliga förskolor i kommunen för att familjerna ska kunna låna hem dem på ett enkelt sätt direkt från barnets förskola.

Förvaltningen föreslår att social- och utbildningsnämnden tillstyrker motionen och påtalar vikten av ökad läsning och läsvanor för barnen.

Mikael Carstensen  
Förvaltningschef

Barbro Forsberg Nystedt  
Verksamhetschef förskola

Kultur- och fritidsnämnden

§ 55

Dnr KFN 2015/163 – 88

**Yttrande. Motion – Kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor****Beslut**

Kultur- och fritidsnämnden anser att motionen är tillgodosedd med den verksamhet som kultur- och fritidsförvaltningen i nuläget bedriver.

**Beskrivning av ärendet**

Av en tjänsteskrivelse daterad 12 augusti 2016 från förvaltningen framgår att kultur- och fritidsnämnden har fått en motion på remiss om Kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor.

Kultur- och fritidsnämnden har under målet ”En av landets bästa skolkommuner”, som aktivitet att öka barns läsförståelse och läsintresse redan i tidig ålder, med målvärdet att 200 besök ska genomföras mellan skola och bibliotek under 2017.

Fokus på att särskilt öka barns läsförståelse och läsintresse i tidig ålder, har funnits med i kultur- och fritidsnämndens målaktivitet sedan 2015. Arbetet har påbörjats och beräknas vara genomfört på alla förskolor under hösten 2016.

Bokpåsar finns på två förskolor för föräldrar att låna med sig hem. ”Kapprumsbibliotek” utformas nu under hösten 2016 utifrån förskolepersonals önskemål, som ser lite olika ut för olika förskolor. Bibliotekspersonal ska göra regelbundna besök på förskolorna, fördelaktiga lånekort för föräldrar för förskolebarn finns, samt fria lånekort för förskoleklassbarn. *inbjudna*

I och med att 500 tkr satsas för inköp av litteratur på olika språk och lättläst på svenska, tillgodoses de flesta förskolebarn/förskoleklassbarn och föräldrars möjlighet till läsning.

Förvaltningen anser att kultur- och fritidsförvaltningen har ett pågående arbete som väl uppfyller motionen.

**Beslutsunderlag**

Protokoll kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott den 8 september 2016, § 58.

Tjänsteskrivelse från kultur- och fritidsförvaltningen daterad 12 augusti 2016.

Motion från Lotta Wedman, Miljöpartiet de gröna i Ludvika.



NS



Kultur- och fritidsnämnden

### Ärendets tidigare handläggning

Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott den 8 september 2016.

---

### Beslut skickas till

Kommunstyrelsen

Förvaltningschef

Administrativ chef

Bibliotekschef

Akt



LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2016 -07- 12	
Diarienum	Diarienum/beteckn.
KS 2016/431	88

Motion

### Kapprumsbibliotek på Ludvikas förskolor

De senaste åren har förskola och skola fått ett större fokus på läsning och böckers betydelse för barns språkutveckling. Statistik från Sveriges bibliotek visar dock att utlåningen av böcker sjunker och tyvärr sjunker även andelen föräldrar som dagligen läser för sina barn. Därför behövs satsningar som underlättar för stressade småbarnsföräldrar att låna böcker och stimulerar barns intresse för läsning.

rem:  
SUN  
KPN

I flera kommuner har man infört kapprumsbibliotek på förskolor, som en satsning som ofta utförs som ett samarbete mellan bibliotek och förskola. Till exempel kan det gå till så att biblioteket väljer ut ca 40 böcker, på barnens olika språk, som ställs upp på en bokhylla i kapprummet på förskolan. Föräldrarna ansvarar sedan själva för lålandet utifrån ett enkelt lånesystem och efter ca 3 månader byts böckerna ut.

Utvärderingar visar att föräldrar är nöjda samt att de både läser mer för sina barn och oftare besöker vanliga bibliotek än de har gjort tidigare.

Vi vill att Ludvika kommun inför kapprumsbibliotek på förskolor. Man kan tänka sig att man gör en satsning i flera steg och att man startar denna satsning på förskolor som inte ligger i närheten av ordinarie bibliotek.

Vi yrkar på att:

**Ludvika kommun inför kapprumsbibliotek på förskolor**

Miljöpartiet de gröna i Ludvika



Lotta Wedman



Kommunfullmäktige

## Svar på motion om HBTQ-certifiering och införande av likabehandlingsplan i styrdokumentation samt motion om HBTQ-arbete i Ludvika kommun

### Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige bifaller motionerna.
2. Jämställdhetskommittén får i uppdrag att presentera ett förslag till hur Ludvika kommun ska arbeta med HBTQ-frågor.
3. Jämställdhetskommittén ska återrapportera till kommunfullmäktige senast kvartal 4 år 2017.

### Sammanfattning

Lena Paccha Högberg (V) och Jan Larsson (V) yrkar i motion som inkom 9 oktober 2015 att Ludvika kommun ska HBTQ-certifieras, införa en likabehandlingsplan samt planera för att delta i RFSL:s framtida kommunundersökningar. Åsa Wikberg (MP) yrkar i motion som inkom 19 oktober 2015 att Ludvika kommun tar fram en plan för ett ökat fokus på HBTQ-frågor samt genomför en HBTQ-certifiering.

Stöd- och styrningsförvaltningen anser att Ludvika kommun som helhet på ett bättre sätt kan belysa HBTQ-frågor och föreslår att Jämställdhetskommittén bör få i uppdrag att lämna ett förslag till kommunfullmäktige under år 2017.

### Beskrivning av ärendet

Lena Paccha Högberg (V) och Jan Larsson (V) yrkar i motion som inkom 9 oktober 2015 följande:

- Att kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att planera för införandet av likabehandlingsplan inom kommunens samtliga verksamhetens mål och styrdokument.
- Att kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att tillsammans med RFSL planera för att Ludvika kommun deltar i samtliga av RFSL:s framtida kommunundersökningar.

- Att kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att tillsammans med RFSL planera för införande av individuell HBTQ-certifiering av Ludvika kommuns verksamhetsledare, förtroendevalda samt övriga nyckelpersoner.

Åsa Wikberg (Mp) yrkar i motion som inkom 19 oktober 2015 följande

- Att kommunen tar fram en plan för ett ökat fokus på HBTQ-frågor, med utgångspunkt i områden där RFSL sett brister.
- Att Ludvika kommun genomför en HBTQ-certifiering av samtliga kommunens skolor, fritidsgårdar och familjecentraler.

Detta med anledning av att Ludvika kommun i RFSL:s kommunundersökning 2014/2015 placerade sig på plats 254 av landets 289 deltagande kommuner. Undersökningen visade även att det finns brister inom tre områden; skola, kommunal verksamhet samt utbildningsregister.

Diskrimineringslagen (2008:567) har som ändamål att motverka diskriminering och på andra sätt främja lika rättigheter och möjligheter oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Den 1 januari 2017 träder även förändringar i diskrimineringslagens tredje kapitel i kraft. Detta innebär bland annat att arbetet med aktiva åtgärder ska omfatta samma diskrimineringsgrunder som diskrimineringsförbudet (kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder). Det kommer även att finnas ett övergripande ramverk med anvisningar för hur arbetet ska bedrivas samt förslag på vad begreppet aktiva åtgärder innebär. Dessutom kommer dagens krav på planer att ersättas med ett allmänt krav på skriftlig dokumentation.

Ludvika kommuns antog 2004 ett nytt jämställdhetspolitiskt program (senast antaget i kommunfullmäktige i april 2009). Utgångspunkten i programmet är att ett jämställdhetsperspektiv ska integreras i alla väsentliga frågor i kommunens olika verksamheter. Vidare nämns att varje förvaltning inom kommunen ska arbeta fram sin egen årliga jämställdhetsplan där de aktiva åtgärderna för jämställdhet beskrivs. 1995 inrättade Ludvika kommun en jämställdhetskommitté bestående av förtroendevalda politiker och fackliga representanter som träffas fyra gånger per år. Kommittén arbetar bland annat med att granska och följa upp förvaltningarnas jämställdhetsplaner, utbilda jämställdhetsombud och chefer samt bilda opinion i jämställdhetsfrågor.

Med ovanstående i beaktande bedömer förvaltningen att Ludvika kommun bör arbeta mer med HBTQ-frågor. Kommunfullmäktige föreslås bifalla motionerna samt uppdrar till jämställdhetskommittén att presentera ett förslag till hur kommunen ska arbeta med HBTQ-frågor.

Utöver detta bör möjligheter och förutsättningar till eventuellt genomförande av ovanstående yrkanden undersökas och presenteras i samma förslag.

Jonas Axelsson  
tf förvaltningschef

**Bilagor**

- Bilaga 1 Motion från Lena Paccha Högberg (V) och Jan Larsson (V)  
9 oktober 2015
- Bilaga 2 Motion från Åsa Wikberg (Mp) 19 oktober 2015

**Beslut skickas till**

Motionärerna  
Akten

LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2015 -10- 19	
Diarienum	Diarietplanbeteckn.
KS 2015/534	CO



ANM KF  
151019 §  
2889

**miljöpartiet  
de gröna**

## Motion till kommunfullmäktige i Ludvika:

### HBTQ-arbete i Ludvika kommun

Om man går in på Ludvika kommuns hemsida och skriver in sökordet "HBTQ" så får man inte en enda träff. Det är ett tydligt tecken på att dessa frågor skulle behöva få ett ökat fokus inom kommunen. I RFSL:s kommunundersökning kommer Ludvika kommun på en mindre hedrande 254:e plats (av 289 möjliga). Detta tar vi som en signal att kommunen behöver jobba mer med HBTQ-frågor. Ludvika ska vara ett öppet och inkluderande samhälle där det finns rum för alla, oavsett kön, sexuell läggning, ålder, religion, etnicitet eller funktionshinder.

RFSL:s kommunundersökning av Ludvika kommun visar att det finns brister inom på tre områden: skola, kommunal verksamhet samt utbildningsinsatser.

Miljöpartiet yrkar därför att:

- Kommunen tar fram en plan för ett ökat fokus på HBTQ-frågor, med utgångspunkt i de områden där RFSL sett brister.
- Ludvika kommun genomför en HBTQ-certifiering av samtliga kommunens skolor, fritidsgårdar och familjecentraler.

Ludvika, 151019

Åsa Wikberg (Mp)

LUDVIKA KOMMUN Kommunstyrelsen/Kansliet	
2015 -10- 09	
Diariernr KS2015/511	Diarietplanbeteckn. CU



Anm EF 151019 §288 b

2015-10-09

Motion till kommunfullmäktige

### **HBTQ – certifiering och införande av likabehandlingsplan i styrdokumentation**

I RFSL:s kommunundersökning 2014/15 placerade sig Ludvika kommun på 254:e plats av landets 289 deltagande kommuner. Ludvika kommun är sämst i hela Dalarna. Situationen för kommunens HBTQ - personer har inte tagits på allvar.

Ludvika kommun skiljer inte från övriga riket vad gäller allmänhetens attityder eller utsattheten för hatbrott generellt. Istället är det kommunens egna verksamheter som saknar likabehandlingsplan, nödvändiga baskunskaper samt relevanta fördjupningskunskaper.

Att kommunens verksamheter saknar de nödvändiga kunskaperna om HBTQ – frågor leder till att kommunen inte kan garantera alla människors lika rätt till tryggt bemötande oberoende av kön, sexuell läggning, könsidentitet eller könsuttryck.

Vänsterpartiet vill att alla människor ska vara trygga och välkomna inom Ludvika kommuns alla verksamheter. Oavsett om du är anställd eller besökare inom kommunens verksamheter ska varje person känna sig trygg, välkommen och kunna känna sig säkra på att få alla sina rättigheter tillgodosedda.

Att alla människor ska ha samma rättigheter, chans till delaktighet och rättvist bemötande samt få sin sak beaktad oavsett sexuell läggning eller könsidentitet, ser Vänsterpartiet som en självklarhet. Ett demokratiskt samhälle kan inte tillåta diskriminering eller särbehandling av homosexuella, bisexuella, queer eller transpersoner.

Det är uppenbart att Ludvika Kommun inte klarat av att garantera alla människors lika rätt till tryggt bemötande. Vänsterpartiet anser det vara en nödvändig insats att Ludvika kommuns verksamheter, i arbetet för att kunna garantera att alla människors trygghet, möjligheter och lika rättigheter tillgodoses, HBTQ - certifieras enligt RFSL:s villkor och krav.

För att kunna göra det möjligt behöver Ludvika Kommuns verksamheter införa en likabehandlingsplan med regelbunden uppföljning i samtliga mål och styrdokument samt individuellt HBTQ - certifiera verksamhetsledare, förtroendevalda samt nyckelpersoner inom kommunens verksamheter.

Genom att Ludvika kommun blir en HBTQ – certifierad kommun med en uppföljande likabehandlingsplan och med nödvändiga baskunskaper och relevanta fördjupningskunskaper för alla verksamhetsledare, förtroendevalda och nyckelpersoner, kan Ludvika kommun garantera att HBTQ – personer har lika rättigheter, möjligheter och förutsättningar som alla andra. Ingen människa ska behöva diskrimineras beroende av vem den är.

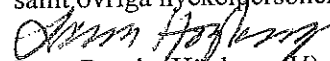
Vänsterpartiet yrkar:


att kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att planera för införandet av likabehandlingsplan inom kommunens samtliga verksamheters mål och styrdokument

att kommunfullmäktige uppdrar kommunstyrelsen att tillsammans med RFSL planera för att Ludvika kommun deltar i samtliga av RFSL:s framtida kommunundersökningar

att kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att tillsammans med RFSL planera för införandet av individuell HBTQ – certifiering av Ludvika kommuns verksamhetsledare, förtroendevalda samt övriga nyckelpersoner

att kommunfullmäktige uppdrar kommunstyrelsen att förbinda sig att tillsammans med RFSL planera för individuell HBTQ - certifiering av Ludvika kommuns framtida verksamhetsledare, förtroendevalda samt övriga nyckelpersoner

  
Lena Paccha Högberg (V),

  
Jan Larsson (V),