

**LEKEBERGS
KOMMUN**



**ÅRSREDOVISNING
2012**

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige över 2012 års verksamhet. Årsredovisningen innehåller information om ekonomiskt resultat, finansiell ställning samt verksamhetens ekonomi.

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Kommunstyrelsens ledamöter	4
Organisationsöversikt.....	5
Allmän översikt.....	6
Sveriges ekonomi – omvärldsanalys	7
Lekebergs kommunkoncern	8
Lekebergs kommun	9
Fem år i sammandrag.....	14
Personalekonomisk redovisning	15
Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige	18
Kultur- och bildningsnämnd	28
Vård- och omsorgsnämnd	33
Sydnärkes miljönämnd	39
Sydnärkes lönenämnd	40
Sydnärkes byggnadsnämnd.....	41
Taxe- och avgiftsnämnden	42
Lekebergs kommunala holdingbolag AB	42
Resultaträkning med noter	45
Balansräkning med noter	47
Kassaflödesanalys med noter.....	51
VA - verksamheten	51
Redovisningsprinciper	55
Ord- och begreppsförklaringar.....	56
Revisionsberättelse	

KOMMUNSTYRELSEN ORDFÖRANDE HAR ORDET

Lekebergs kommun vill vara en kommun med helhetssyn, hållbar utveckling och tillväxt, detta enligt den nya utvecklingsplanen som antogs i kommunfullmäktige under våren 2012 och som gäller från 2013. Utifrån utvecklingsplanen har nu styrelser och nämnder arbetat fram mätbara mål som finns med i budgeten för 2013. Arbetet med att koppla dessa mål till budgeten har påbörjats. I och med detta går kommunen mot att bli mer målstyrd, ett arbete som ska tydliggöra att resurserna används på bästa sätt.

Helhetssyn

En strävan mot att se kommunen som en helhet är en ständigt pågående process. Målarbetet med den nya utvecklingsplanen är ett sätt att sträva mot helhetssyn. Ett annat sätt är att skapa mötesplatser där kommuninvånare, företagare, politiker och anställda får möjlighet att mötas i olika konstellationer. I arbetet med att ta fram en ny översiktsplan, som påbörjats under sommaren 2012, har möjlighet skapats för invånare och företagare att på ett tidigt stadium vara med i processen och skicka in sina åsikter om hur kommunen ska utvecklas. De inkomna synpunkterna påverkar det första förslaget till översiktsplan och under 2013 kommer denna process att fortsätta med flera olika öppna möten. Ett annat exempel på mötesplatser 2012 är de företagsfrukostar som har varit ett forum för diskussion, erfarenhetsutbyte, utveckling och kontaktknytande. Även dessa kommer att fortsätta under 2013.

Framtidstro

För fortsatt utveckling och för att skapa framtidstro behöver Lekebergs kommun vara attraktiv för dem som bor här och för dem som söker sig hit. I framtidstro ligger också de stora och viktiga frågorna om hållbar utveckling. För att skapa denna framtidstro satsas resurser inom olika områden.

Inom Kultur och utbildningsområdet fortsätter satsningen på att öka måluppfyllelsen i skolan, bland annat genom en extra satsning på lärarlöner som gjorts under året. Att ansöka och bli antagna till Sveriges kommuner och landstings matematiksatsning är också en prioritering i samma riktning. Redan nu syns en positiv trend med ökande betygsnivåer i årskurs 9. Ett beslut är fattat med satsning på informationsteknik som ska ge alla lärare och eleverna i år 7-9 tillgång till en egen dator/läsplatta samt att alla skolor och förskolor får uppkoppling med trådlösa nätverk. Behovet av förskoleplatser har ökat under året vilket initierat bl.a. ombyggnation av förskolan i Mullhyttan.

Inom Vård och omsorgsområdet har Lagen om valfrihet utretts och förordats. Detta för att öka valfriheten med fokus på hög kvalitet och utifrån individens behov. Införande av valfrihetssystem innebär också en stimulans av det lokala näringslivet. Förvaltningen har infört tre värdighetsgarantier som innefattar; att mottagandet och hanteringen av synpunkter och klagomål ska återkopplas inom en vecka, att en individ som bor inom särskild boendeform ska få minst en enskild aktivitet utformad utifrån den enskildes önskemål tillsammans med utsedd kontaktperson/vecka samt att i förväg meddela den enskilde om tiden för hemvårdsbesök ändras mer än 15 minuter. Bemanningen har också nattetid förstärkts på demensboendet Oxelgården för att säkerställa ett tryggt och patientsäkert omhändertagande utifrån de boendes individuella behov alla delar av dygnet.

Den satsning på vägar och ledningsnät som startade redan 2011 i Fjugesta är nu i slutfasen med belägningsarbeten som kommer att slutföras under våren 2013. En samordnad underhållsplan för vatten- och avfallsnätet ligger nu till grund för kommande prioriteringar.

Både ett förslag på utbyggnad av vattenförsörjningen för Fjugesta och Hidinge - Lannaområdet och en infrastrukturetredning för Hidinge - Lannaområdet har under året tagits fram. Dessa kommer att ligga till grund inför kommande satsningar för att fortsätta att få bra vatten i hela kommunen samt att få en trygg och bra trafiksituation i Lannaområdet.

Utbyggnaden av bredband/fiber fortsätter tillsammans med Länsstyrelsen. Under året har Ribbohyttan och Brohyttan fått tillgång till fiberanslutning. På gång är Hackvad, Kräcklinge, Tångeråsa, Nalavi och området runt Leken.

Pendlarparkeringar finns nu i Fjugesta, Lekhyttan och Lanna och förstudien av motorväghållplatsen på E18 mellan Lanna och Vintrosa beräknas vara klar i början på 2013 och enligt Trafikverket kommer byggnationen påbörjas under hösten 2013 om alla är överens om placeringen av hållplatsen.

En ny avfallsplan har ställs ut under december 2012 - januari 2013 där mål med minskad miljöpåverkan och ökad utsortering finns med. Vattenparken i Fjugesta, d.v.s. anläggningen av vattendammarna, har vid provtagningar visat sig resultera i minskad kväve- och fosforbelastning på Lillån men har även blivit ett rekreationsområde med gångstigar och grillplast.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Samarbete

Samarbete för att öka kompetensen och minska sårbarheten sker inom flera olika områden t.ex. miljö, bygg, löner och taxor. Samverkansfördelarna blir tydliga i och med att intresset från andra kommuner för att delta i redan upparbetat samverkan under året har ökat. Folkhälsoarbetets gemensamma administration för hela Sydnärke har under året fått sitt säte här i Lekeberg. Ett nytt projekt har också startat avseende avfallssamverkan i Sydnärke med sikte på att bilda ett gemensamt kommunalförbund. Vinna - projektet, som är samarbetet mellan Lekebergs- och Örebro kommun i Vintrosa - Lanna området, har resulterat i en antagen fördjupad översiktsplan som används för fortsatt utveckling av områdena.

Ett stort tack till alla anställda och förtroendevalda för det arbete och engagemang som läggs ner inom kommunens olika verksamheter.

Alliansen i Lekeberg vill fortsätta att leda och utveckla Lekeberg i en positiv riktning.

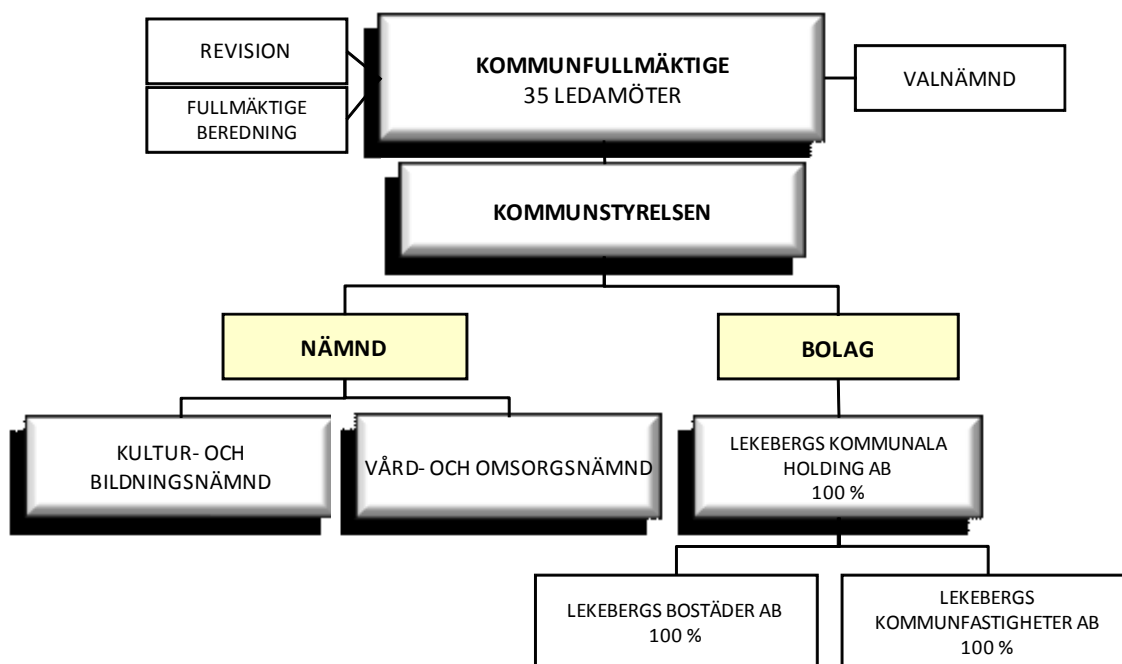


Charlotta Englund
Kommunstyrelsens ordförande

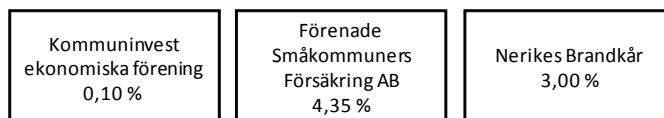
KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER 2012

Ordförande	
Charlotta Englund, C	
1:e vice ordförande	
Håkan Söderman, M	
2:e vice ordförande	
Jette Bergström, S	
Ledamöter	Ersättare
Henrik Hult, C	Britt Andersson, C
Peter Sahlqvist, C	Ann-Charlotte Kämpe Larsson, Fp
Jonas Hansen, KD	Pelle Widlund, M (from februari)
Britt Åhsling, M	Britt Ek, S (tom juni)
Pernilla Marberg, M (tom februari)	Gunilla Pihlblad, S (from juni)
John Hägglöf, M (from februari)	Margareta Carlsson, V
Ewonne Granberg, S	Marianne Ring, MP
Michael Larsson, S	
Urban Larsson, S	
Anette Andersson, S	
Kerstin Leijonborg, FL	

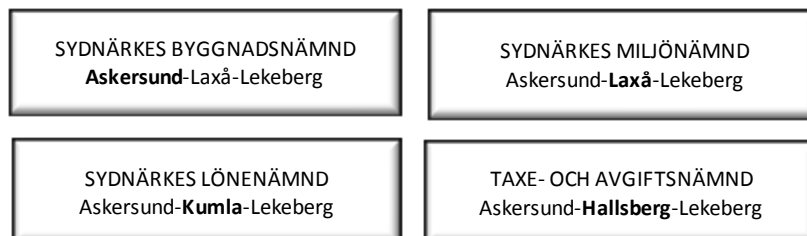
LEKEBERGS KOMMUNS ORGANISATIONSÖVERSIKT



LEKEBERGS KOMMUNS ANDEL I ANDRA BOLAG, KOMMUNALFÖRBUND



GEMENSAMMA NÄMNDER



Mandatfördelning i kommunfullmäktige:

Arbetarpartiet Socialdemokraterna	S	10
Centerpartiet	C	7
Moderata Samlingspartiet	M	6
Kristdemokraterna	KD	3
Framtidspartiet i Lekeberg	FL	3
Miljöpartiet de Gröna	MP	2
Sverigedemokraterna	SD	2
Folkpartiet Liberalerna	FP	1
Vänsterpartiet	V	1
SUMMA		35

ALLMÄN ÖVERSIKT

Alliansstyre i minoritet

Lekebergs kommun styrs av alliansen i minoritet bestående av Centerpartiet, Moderata Samlingspartiet, Kristdemokraterna samt Folkpartiet Liberalerna (17 mandat av 35 mandat). Posten som kommunstyrelsens ordförande tillika kommunalråd innehas av Centerpartiet.

Näringsliv

I kommunen finns 1 127 registrerade och aktiva företag inklusive jordbruk, vilket ger kommunen en bra position i länet när det gäller antalet registrerade och aktiva företag per invånare. Ett trettiotal företag har mer än tio anställda. Kommunen är den största arbetsgivaren i kommunen.

Lekebergs kommun är en landsbygdskommun där jordbruket har en stor betydelse. Många lantbrukare har specialiserat sig på t.ex. svin- och kycklinguppfödning eller potatisodling. Tjänstesektorn är den näringsgren som sysselsätter flest människor i kommunen.

Möten med enskilda företagare och sammanslutningar av företrädare för företag såsom den nybildade köpmannaföreningen i Fjugesta har genomförts under 2012.

Tillsammans med Lekebergs Sparbank, företagen och kommunen delades ett pris till årets företagare ut 2012, detta kommer att fortsätta under 2013. Kommunen, Lekebergs Sparbank och företagen har också arrangerat frukostmöten en gång i månaden under året. Dessa har besökts av 30-tal företagare per gång och verksamheten kommer att fortsätta under 2013.

Arbetsmarknad

Tillgång till rätt kompetens är och kommer under överskådlig tid att vara en av de viktigaste tillväxtfrågorna, såväl för den enskilde som för arbetsmarknaden i stort. Utan arbetskraft med rätt kompetens stannar tillväxten av.

Utpendling till arbetsplatser utanför kommunen, främst till Örebro men också till Kumla och Karlskoga, sker i stor omfattning. Utpendlingen uppgår till 2 175 personer per dygn medan inpendlingen uppgår till 617 personer per dygn. Det är 1 427 personer som bor och arbetar i kommunen. All mätning görs av SCB och ligger ett år efter i tiden, så ovan nämnda pendlardata är 2011 års data.

Arbetslösheten i kommunen uppgick i december 2012 till 3,0 procent öppet arbetslösa (2011: 3,5 procent) samt 2,5 procent (2011: 2,3 procent) sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 5,5 procent (2011: 5,9 procent).

I länet uppgick arbetslösheten till 5,3 procent öppet arbetslösa samt 5,0 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 10,3 procent. Arbetslösheten i riket uppgick i december 2012 till 4,8 procent öppet arbetslösa samt 4,1 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 8,9 procent.

Ungdomsarbetslösheten (18-24 år) i kommunen uppgick i december till 9,0 procent (2011: 7,6 procent) öppet arbetslösa samt 9,9 procent (2011: 13,3 procent) sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 18,9 procent (2011: 20,9 procent).

I länet uppgick ungdomsarbetslösheten till 8,5 procent öppet arbetslösa och 12,7 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 21,2 procent. I riket uppgick ungdomsarbetslösheten till 7,1 procent öppet arbetslösa och 10,7 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 17,8 procent.

Ovanstående data avseende arbetslösheten är Arbetsförmedlingens (AF) siffror för december 2012. Mätningen avser antal arbetslösa i förhållande till registerbaserad arbetskraft.

Befolkning

Kommunens befolkning uppgår per sista december 2012 till 7 298 personer. Fjugesta är kommunens största tätort med ca 2 000 invånare. Mullhyttan och Lanna har drygt 500 invånare vardera. Drygt 4 000 personer bor utanför tätorterna.

Befolkningen har ökat med 75 personer jämfört med sista december 2011. Störst ökning (45) har skett i åldersgruppen 25-44 år och störst minskning (-21) har skett i åldersgruppen 45-64 år.

Födelsenettet (födda minus döda) i kommunen uppgår mellan 2011 och 2012 till plus 18 personer. 76 personer föddes i kommunen och 58 personer avled under året.

Flyttningsnettot (inflyttade minus utflyttade) uppgår till plus 59 personer. Flyttade till kommunen gjorde 417 personer medan 358 personer flyttade från kommunen.

Kommunens befolkning har från 2002 till 2012 ökat med 271 invånare (mät datum är 31 december). Kommunen är den nionde största kommunen i länet.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Tabellerna visar på befolkningsstrukturen i Lekeberg, Örebro län och riket per den 31 december 2012 och förändringen gentemot förra året.

Åldersgrupp	2011-12-31	2012-12-31	Förändring	Lekeberg	Örebro län	Riket
0-6 år	704 inv.	707 inv.	3 inv.	9,7 %	8,1 %	8,3 %
7-17 år	869 inv.	885 inv.	16 inv.	12,1 %	12,0 %	11,8 %
18-24 år	549 inv.	543 inv.	-6 inv.	7,4 %	9,9 %	9,6 %
25-44 år	1 672 inv.	1 717 inv.	45 inv.	23,5 %	24,2 %	25,7 %
45-64 år	1 974 inv.	1 953 inv.	-21 inv.	26,8 %	25,4 %	25,4 %
65-79 år	1 100 inv.	1 119 inv.	19 inv.	15,3 %	14,9 %	13,9 %
80 år -w	355 inv.	374 inv.	19 inv.	5,1 %	5,6 %	5,2 %
Summa	7 223 inv.	7 298 inv.	75 inv.	100,0 %	100,0 %	100,0 %

SVERIGES EKONOMI - OMVÄRLDSANALYS

(Informationen är hämtad från Sveriges Kommuner och Landstings MakroNytt daterad 2012-12-17)

Sverige bromsar

Fortsatt negativa signaler från omvärlden gör att Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) skruvar ner bedömningen för svensk ekonomi. SKL räknar nu med att BNP bara ökar med 1,2 procent 2013, vilket är samma tillväxt som för i år. Den fortsatt svaga tillväxten gör att arbetsmarknaden försvagas. Under större delen av 2013 beräknas arbetslösheten uppgå till 8,3 procent. Det är ungefär 0,6 procentenheter högre än genomsnittet för i år. Trots vikande sysselsättning beräknas skatteunderlaget utvecklas fortsatt positivt och växa med 1,2 procent 2013 i reala termer. En starkt bidragande orsak är att pensionsinkomsterna ökar relativt kraftigt.

Utvecklingen i Europa blir fortsatt svag

De negativa signalerna från omvärlden kommer främst från vår egen kontinent. Ljusningen i konjunkturen inom eurozonen dröjer och förväntningarna om framtiden har under hösten förskjutits i negativ riktning. Detta trots att risken för en akut finanskris minskat tack vare åtaganden från den europeiska centralbanken och EU, vilket märks i lägre räntor för de mest skuldtyngda länderna.

Det som framförallt tynger konjunkturen är skuldsanereringen i Sydeuropa. Flera sydeuropeiska länder har haft betydande fall i BNP under 2012 och avmattningen har spridit sig norrut till ekonomiskt starka länder som Tyskland. Sammantaget har detta inneburit att BNP för eurozonen som helhet har fallit två kvartal i rad och det mesta pekar mot att tillväxten för helåret blir negativ motsvarande cirka en halv procent. Att döma av nedpressade konjunkturbarometrar kommer nedgången i eurozonens BNP att fortsätta in i 2013.

Även på andra viktiga svenska exportmarknader som Storbritannien, Danmark och Finland har tillväxten

varit ytterligt svag i år. Utvecklingen beräknas bli något bättre under 2013, men tillväxten hålls tillbaka av en stram finanspolitik i Storbritannien och Finland. Överlag beräknas BNP växa med omkring 1 procent 2013 i dessa tre länder.

Ett lysande undantag i vår omedelbara närhet är Norge. Tillväxten är fortsatt stark och BNP i Norge beräknas växa runt 3 procent såväl i år som 2013. Utvecklingen i Norge bidrar till att tillväxten för Norden som helhet hålls uppe.

Också den amerikanska ekonomin utvecklas förhållandevis väl. Tillväxten det tredje kvartalet blev markant högre än det andra kvartalet och arbetslösheten minskar. Förväntningarna på den närmaste framtiden är dock splittrade.

Den mycket svaga tillväxten i Europa innebär att också tillväxtländernas ekonomier växer något långsammare 2012. Man har dock, särskilt i Kina och Ryssland, visst utrymme att bedriva en expansiv finans- och penningpolitik. Svackan 2012 blir därmed begränsad. Den kinesiska ekonomin beräknas växa med under 8 procent i år och runt 8 procent nästa år, vilket är betydligt långsammare än hittills under 2000-talet.

Svag export håller tillbaka tillväxten

Den svenska ekonomin har utvecklats relativt starkt under årets första tre kvartal. I säsongrensade termer har tillväxten legat runt 2 procent i årstakt. Det mesta tyder dock på en betydligt svagare utveckling under det fjärde kvartalet. Månadsstatistiken för såväl industri som privat tjänstesektor har under senare tid pekat ner. Liknande negativa signaler kommer från olika enkätundersökningar som t.ex. Konjunkturbarometern och inköpschefsindex.

SKL bedömning är att Sveriges BNP backar något under fjärde kvartalet och att utvecklingen under första kvartalet 2013 blir fortsatt svag. Därefter sker en viss återhämtning. Under resterande delen

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

av 2013 beräknas ekonomin växa i en takt motsvarande 2–3 procent på årsbasis.

Skatteunderlaget växer reallt

Trots en svagare utveckling av sysselsättning och löner ändras bedömningen av kommunernas och landstingens skatteunderlag mycket lite för 2013 jämfört med den senaste prognosen. Skatteunderlaget beräknas till och med växa något snabbare än genomsnittet för perioden 2001 – 2008. En förklaring är att sysselsättningsminskningens effekt på skatteunderlaget till en del kompenseras av ökande inkomster från a-kassa och utbildningsbidrag. En viktigare faktor är dock den automatiska balanseringen i det allmänna ålderspensionssystemet. Den vänds från att ha haft en kraftig bromsande effekt på pensionsinkomsterna 2011 till att ge dessa en extra skjuts 2013.

Utvecklingen 2014–2016

Den svagare utveckling som förutses för 2012 och 2013 påverkar, som framgått ovan, i ganska ringa grad skatteunderlaget för i år och nästa år. Däremot har de förändrade makroekonomiska förutsättningarna betydelse för skatteunderlagets utveckling 2014. Jämfört med tidigare bedömning justeras skatteunderlagets tillväxt ner från 3,7 till 3,2 procent för år 2014.

Den senaste tidens växande misstro kring möjligheterna för en konjunktur återhämtning i eurozonen har medfört att SKL ändrat sin bedömning om hur lång tid det kommer ta innan den svenska ekonomin når balans. Uppgången i arbetslösheten under 2013 innebär att det kommer att ta längre tid för svensk arbetsmarknad att återhämta sig. SKL bedömer att konjunkturrell balans nås först i mitten av 2016 vilket är ett halvår senare än SKL tidigare har räknat med.

Avgörande för hur fort återhämtningen på den svenska arbetsmarknaden kommer att gå och hur snabbt arbetslösheten kan pressas tillbaka till 6,5 procent, den nivå SKL anser i samklang med konjunkturrell balans, är vilken tillväxt SKL kan räkna med i omvärlden. SKL bedömer att förutsättningarna för en snar konjunkturrell återhämtning är små i stora delar av Europa. Arbetslösheten och de konjunkturrella obalanserna kommer att förbli betydande i flera länder under lång tid framöver. Mot den bakgrunden räknar SKL med en BNP-tillväxt på våra viktigaste exportmarknader som sammantaget kommer vara fortsatt svag under 2014 och 2015, men något bättre 2016. Den relativt svaga tillväxten i vår omvärld innebär att svensk export kommer att växa betydligt långsammare än vad som är normalt under en period av konjunkturrell återhämtning. Den svaga utvecklingen i omvärlden fördröjer därmed återhämtningen i svensk ekonomi.

Lekebergs kommuns förutsättningar

Kommunen har ett stort investeringsbehov de närmaste fem – tio åren. Där de största områdena är väg och vatten, renovering av skol- och fritidshemskolor, boll- och idrottshall, särskilda boendet på Linden, tillagningskök samt IT-utvecklingen inom skolverksamheten. Totalt får kommunen räkna på en investeringsutgift om 200 mkr, under en tioårsperiod (exklusive Hidinge/Lanna bygget). Denna nivå på investeringsutgiften innebär en årlig driftkostnadsökning om 15 - 20 mkr totalt, grovt räknat.

För att kunna finansiera det ökade investeringsbehovet bör kommunen se över sin ekonomi i och med att de förväntade skatteintäktsökningarna inte kommer att räcka till för framtida investeringsutgifter.

Förutom investeringsbehovet så finns det andra driftskostnadsökningar som beror på ändringar i lagar och förordningar exempelvis personalbehovet inom demens boendet, gymnasiereformen. Ser man till de närmaste åren finns det ett stort behov av personalförstärkning, resurser till lönestrukturförändring för bland annat pedagoger och vårdpersonal. Inte att förglömma förväntade årliga löne- och hyresökningar, där en tre procentig ökning innebär drygt 6,5 mkr i årlig kostnadsökning.

Beroende på kostnads- och inkomstutjämningsssystemet, investeringsbehovet, befolkningsstrukturen och hur framtiden ser ut i den kommunala servicen etc. kommer politiken och verksamheten att behöva diskutera storleken på vilken ekonomisk nivå som behöver struktureras om i budgeten.

I 2013 års budget har 450 tkr riktats till utredningar kring Vättenvatten, vattenskyddsområdet Svartån och skolverksamhetens lokalbehov inom Fjugesta området.

LEKEBERGS KOMMUNKONCERN

Den kommunala verksamheten i Lekebergs kommun bedrivs både i förvaltnings- och bolagsform. Koncernen Lekebergs kommun består förutom av kommunen, av ett holdingbolag (moderbolag) som svarar för två bolag. LekebergsBostäder AB (LEBO) svarar för bostadsförvaltningen och Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO) förvaltar kommunala fastigheter. Syftet med uppdelningen är att renodla kommunens fastigheter.

Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 16 mkr för 2012. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positivt resultat om 15 mkr och holdingbolaget ett positivt utfall på 1 mkr.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Koncernen uppvisar verksamhetsintäkter på 87 mkr samt kostnader på 372 mkr. Skattekvoten, det vill säga nettokostnadernas och finansnettots andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, uppgår 2012 till 96 procent. Totala tillgångar, eget kapital, avsättningar samt skulder omsluter 486 mkr varav eget kapital uppgår till drygt 183 mkr. Soliditeten, det vill säga egenfinansieringen av tillgångarna, uppgår till 38 procent.

Lekebergs kommun ingår som medlem i kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Nerikes Brandkår bedriver verksamhet åt kommunerna Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund och Nora samt Lindesberg. Lekebergs kommuns medlemsbidrag till förbundet har under 2012 uppgått till drygt 4,2 mkr

vilket motsvarar en ägarandel på tre procent. Kommunen ingår också i fyra gemensamma nämnder tillsammans med Askersund, Laxå, Hallsberg och Kumla i olika konstellationer (se Lekebergs kommuns organisationsöversikt).

Förutom de ovan nämnda bolag och nämnder har kommunen intressen i följande företag/föreningar:

Företag	Ägande	Belopp
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 %	100,0 tkr
Kommuninvest ekonomiska förening	0,10 %	753,6 tkr
Länsmusiken	1,40 %	1,4 tkr
Förenade Småkommuners Försäkring AB (FSF)	4,35 %	2 000,0 tkr

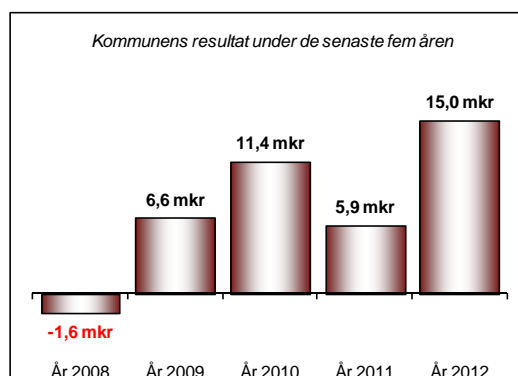
LEKEBERGS KOMMUN

Årets resultat

RESULTATRÄKNING	Reviderad		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämndernas nettokostnad	-320 447 tkr	-321 434 tkr	-987 tkr
Avskrivning	-4 694 tkr	-4 798 tkr	-104 tkr
Pensionsutbetalning	-6 125 tkr	-7 152 tkr	-1 027 tkr
Kapitalkostnad	7 254 tkr	7 254 tkr	
Övrigt	10 414 tkr	16 369 tkr	5 955 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-313 598 tkr	-309 761 tkr	3 837 tkr
Skatter och bidrag	315 167 tkr	318 459 tkr	3 292 tkr
Finansiella intäkter	1 827 tkr	3 881 tkr	2 054 tkr
Finansiella kostnader	-500 tkr	-1 370 tkr	-870 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	2 896 tkr	11 208 tkr	8 312 tkr
Extraordinära intäkter		3 831 tkr	3 831 tkr
ÅRETS RESULTAT	2 896 tkr	15 039 tkr	12 143 tkr
Årets resultat i procent av skatter och bidrag	0,92 %	4,72 %	

Kommunens resultat för 2012 uppgår till 15,0 mkr och det innebär ett budgetöverskott på drygt 12,1 mkr i och med att det budgeterade resultatet var beräknat till 2,9 mkr. Resultatet motsvarar 2 061 kronor per invånare.

Resultatet har sin förklaring i extra skatteintäkter under året som ger engångseffekter och det är slutavräkningen och fastighetsavgiften om 6,5 mkr, korrigerad av tidigare bokade intäkter så som slutavräkning 2010 och fastighetsavgiften 2011 ingår med 3,2 mkr. Finansnettot som till största delen är räntor blev cirka 1,2 mkr bättre än förväntat. Ränteöverskottet beror på god likviditet i kommunen. Försäljning av skogsmark gav 3,8 mkr och är en engångseffekt. Övrig post som bidragit till det goda resultatet är lägre kostnader för arbetsgivaravgiften och individuella valen (pensionsåtagande).



Nämnderna redovisar totalt ett budgetöverskridande om 1,0 mkr och pensionsutbetalningar redovisar också ett budgetöverskridande om 1,0 mkr. Avskrivningar och kapitalkostnad redovisar ett budgetunderskott om 0,1 mkr. Posten Övrigt redovisar ett budgetöverskott cirka 6,0 mkr som har sin förklaring i ökade skatteintäkter (slutavräkning och fastighetsavgiften) för tidigare år samt lägre kostnader för arbetsgivaravgift och individuella pensionsvalet.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Skatteintäkter och bidrag redovisar ett överskott jämfört med budget om 3,3 mkr som har sin grund i ökad skattekraft i Sverige under året (slutavräkning 2012). Finansnetto uppgår 1,2 mkr bättre än budgeterat.

Den extraordinära intäkten om 3,8 mkr är skogsmarksförsäljningen i samband med Badgruve rokaderna.

Årets resultat blev 3,7 mkr bättre jämfört med den senaste ekonomiska prognosen (nr. 3), som redovisade ett positivt budgetresultat om 8,4 mkr. Förklaringen i är skogsmarksförsäljningen.

Kommunen fick återbetalning av 2007 och 2008 års inbetalda premier för avtalsgruppsjukförsäkring (AGS) motsvarande 5,4 mkr och av dessa extra medel ianspråkats 4,7 mkr till engångsinsatser. Det rör sig främst om reinvesteringar och kompletteringar av inventarier och IT-utrustning.

DRIFREDOVISNING	Reviderad budget 2012	Utfall 2012 Intäkter	Utfall 2012 Kostnader	Utfall 2012 Netto	Budget avvikelse
Kommunstyrelsen	57 678 tkr	20 781 tkr	77 327 tkr	56 546 tkr	1 132 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	164 610 tkr	10 675 tkr	178 105 tkr	167 429 tkr	-2 819 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	96 893 tkr	23 044 tkr	119 312 tkr	96 268 tkr	625 tkr
VA-verksamheten	1 266 tkr	7 115 tkr	8 306 tkr	1 191 tkr	75 tkr
SUMMA NÄMNDER	320 447 tkr	61 615 tkr	383 050 tkr	321 434 tkr	-987 tkr

Budgetöverskottet för **kommunstyrelse och kommunfullmäktige** uppgår till plus 1 132 tkr. Fördelad på verksamheternas budgetavvikelse är kommunledningen 613 tkr, administrativa avdelningen 132 tkr, ekonomiavdelningen 197 tkr, personalavdelningen 303 tkr, teknik- och serviceavdelningen minus 219 tkr, näringslivsavdelningen 106 tkr.

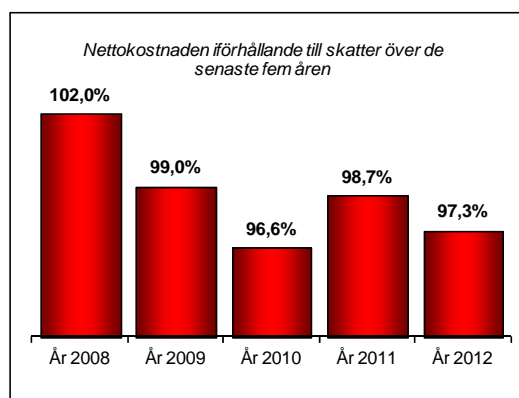
Kultur- och bildningsnämndens redovisar en negativ budgetavvikelse om 2 819 tkr. Det negativa utfallet beror främst på ökad efterfrågan på förskoleplatser som tillgodosett under året och beräknades finansieras med hjälp av kommunens oförutsedda anslag. Andra budgetavvikelse personalkostnad, grundat på lärarlöneavtalet och ökad semesterlöneskulden, och skolskjutsar samt vårdplatser. Skolskjutskostnaderna har bland annat årskorrigerat samt ökade kostnader för familjehemsplacering bidrar till den negativa budgetavvikelsen. Översyn av skolskjutsbudgeten kommer att göras under våren samt återstår finansieringen av lärarlöneavtalet utöver ram på 655 tkr under 2013 och framåt. Interkommunala kostnader för elever hos annan utbildningsanordnare blev drygt 2 000 tkr bättre och som beaktats i 2013 års budgetram. Höstens förskoleverksamhet är grunden för 2013 års budgetram.

Budgetöverskottet för **vård- och omsorgsnämnden** uppgår till 625 tkr. Vård- och omsorgsnämnden har i prognosen befarat ett underskott för höga personalkostnader inom hemvården då enheten erhållit fler brukare men stor återhållsamhet inom alla delar av verksamheten har gjort att verksamheten klarats inom given budgetram. Utfallet blev således plus 1 925 tkr jämfört med prognos nr 3. Semesterlöneskulden som var prognostiserad till budgeterad kostnad om 335 tkr minskade med 46 tkr och påverkade således förvaltningens utfall positivt.

VA-verksamheten deklarerar ett budgetöverskott om 75 tkr.

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkterna som tas i anspråk för den löpande verksamheten. Under 2012 var relationen 97,3 procent av skatteintäkterna, vilket innebar att det egna kapitalet inte ianspråktoogs för att finansiera den löpande verksamheten. Verksamhetens nettokostnader har ökat med 1,07 procent mellan åren 2011 och 2012. Kommunens nettokostnadsandel av skatteintäkter och bidrag bör ligga mellan 97-98 procent, för att kunna klara av framtida pensionskostnader.



LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Pensioner

Från och med 1998 gäller den kommunala redovisningslag, som bland annat innebär att nyintjänade pensionsförmåner från och med 1998 skall redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Intjänade pensionsförmåner till och med 1997-12-31 har lyfts ur balansräkningen och redovisas från och med 1998 som en ansvarsförbindelse.

Pensionskostnader	År 2012	År 2011
Pensionsutbetalningar	5 756 tkr	5 072 tkr
Särskild löneskatt	1 396 tkr	1 230 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension	7 364 tkr	6 775 tkr
Särskild löneskatt	1 665 tkr	1 522 tkr
Förändring pensionsavsättning exkl. ÖK-SAP	580 tkr	1 578 tkr
Särskild löneskatt	140 tkr	548 tkr
Diskonteringsränta		678 tkr
Finansiell kostnad	498 tkr	287 tkr
Förändring pensionsavsättning ÖK-SAP		-45 tkr
Särskild löneskatt		-11 tkr
Finansiell kostnad		1 tkr
Summa	17 399 tkr	17 635 tkr
Aktualiseringsgrad	93,0%	90,0%

Pensionsmedelsförvaltning	År 2012	År 2011
Avsättningar för pensioner mm	10 804 tkr	9 587 tkr
Ansvarsförbindelser	141 548 tkr	142 385 tkr
Totala förpliktelser – Återlån	152 352 tkr	151 972 tkr

Pensionsutbetalningarna ökade med 442 tkr om man relaterar till förra årets pensionskostnad exklusive diskonteringsräntans effekt. Ökningen beror främst på förtida uttag (Individen tar ut en högre pensionsutbetalning under en kortare tidsperiod). Kommunen har 1 294 pensionsutbetalningar per månad och det varierar mellan 369 kr till 21 475 kr. Under året har det minskat med 104 pensionsutbetalningar som beror på naturligt frånfall.

Under 2000 beslutade fullmäktige att överlåta till anställda, att som så kallad avgiftsbestämd ålderspension placera motsvarande medel i traditionell försäkring eller fondförsäkring. Även tidigare avsatta medel för 1998 och 1999 lämnas ut som avgiftsbestämd ålderspension. Avgiftsbestämd ålderspension är det nya namnet för Individuell del sedan 2007. Inför 2002 avtalades centralt, att även timanställda skall omfattas av intjänad pension. För 2008 ingår timanställda i rapporteringen i KPA underlag.

Kommunen har inga anställda med visstidspensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel.

Skatteintäkter och bidrag

Kommunens skatteintäkter uppgår till 264,3 mkr, vilket är en ökning jämfört med föregående år om 5,9 mkr. 2012 års preliminära avräkningsprognos ingår med 3,3 mkr.

Lekebergs kommuns egen skattekraft uppgår till 91,1 procent av rikets medelskattekraft, varvid kommunen erhåller ett inkomstutjämningsbidrag om 60,6 mkr. Kommunens skattesats uppgick till 21,46 kr, Örebro län i genomsnitt 21,18 kr och genomsnittet i riket var den 20,59 kronor.

Kostnadsutjämnings mellan kommunerna syftar till att skapa möjlighet att bedriva likartad service oberoende av strukturella skillnader mellan kommunerna. Lekebergs kommun har under betalat 17,7 mkr till kostnadsutjämnings.

Övriga statsbidrag och utjämningsbidrag är regleringsbidrag (3,5 mkr) och fastighetsavgiften (12,9 mkr) samt LSS-utjämnings, där kommunen betalar tillbaka till staten 5,1 mkr av det generella statsbidraget för LSS verksamheten.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter reducerat med de finansiella kostnaderna benämns finansnetto. För 2012 är finansnettot positivt och uppgår till 2,5 mkr. Kommunens finansiella intäkter uppgår för till 3,9 mkr. Ränteintäkterna erhålls från LekebergsBostäder AB (LEBO), Förlagslånet och Lekebergs Sparbank samt ingår borgensavgiften för kommunens borgensåtagande till LEBO.

Eget kapital

Kommunens eget kapital ökade med 15,0 mkr, vilket motsvaras av årets resultat.

	År 2012		År 2011	
Likvida medel	60 742	34 %	46 476	28 %
Anläggningar	102 063	57 %	102 885	63 %
Omsättningar	15 713	9 %	14 118	9 %
Eget kapital	178 518	100 %	163 479	100 %

Det egna kapitalet består av 60,7 mkr i likvida medel och 102,1 mkr i anläggningstillgångar (inventarier, anläggningar och fordon) samt har kommunen 15,7 mkr i omsättningstillgångar så som fordringar och marktillgångar.

Från och med 1998 ökade kommunens eget kapital kraftigt beroende på ändrad redovisningsprincip för pensionskuldsredovisning enligt den nya redovisningslagen. Bokförd pensionsskuld 1997-12-31 lyftes ur balansräkningen och omvandlades till en ansvarsförbindelse. Från och med år 1998 redovisas de nyintjänade pensionsförmånerna som avsättning i balansräkningen.

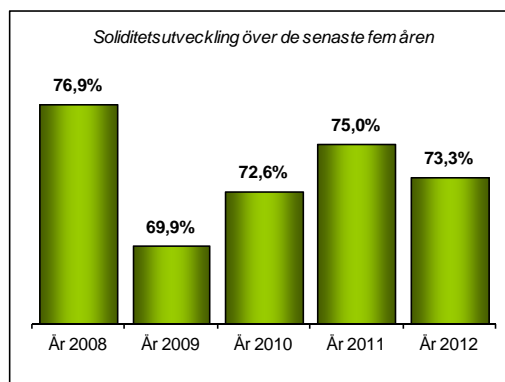
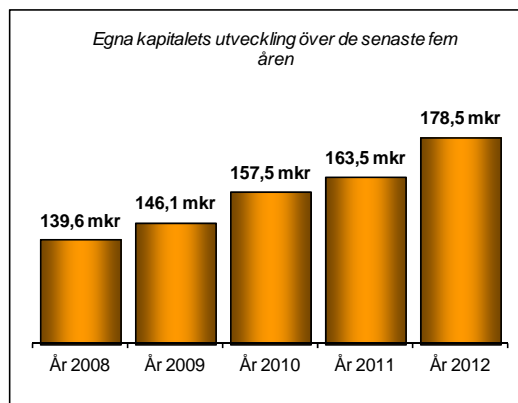
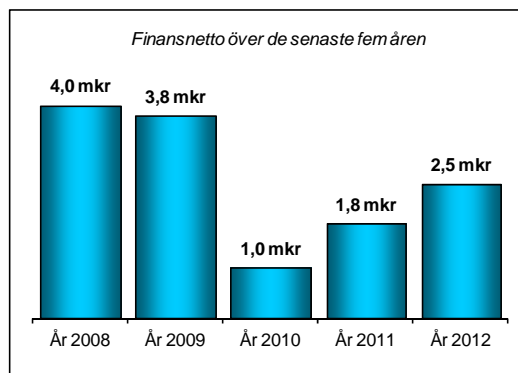
Soliditet

Soliditeten beskriver kommunens långsiktiga ekonomiska styrka och visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med egna medel. Soliditeten bör långsiktigt öka eller vara oförändrad för att en balanserad ekonomi skall uppnås. Kommunens soliditet uppgår vid års slut till 69,5 procent. Soliditeten påverkas av två faktorer, utvecklingen av det egna kapitalet och tillgångarnas förändring. Vid bedömning av soliditetsutvecklingen är det viktigt att veta, om utvecklingen är ett resultat av resultatutvecklingen eller tillgångsutvecklingen eller en kombination av båda. Kommunens tillgångar i fastighetsbestånd ingår i kommunens bolag - Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB.

Förändringen mellan de senaste åren beror på större investeringar och bokföringsmässig redovisning av VA-verksamhetens anläggningslån till kommunen. Där av sänkningen av soliditeten.

Investeringar

	Reviderad budget 2012	Utfall 2012 Intäkter	Utfall 2012 Kostnader	Utfall 2012 Netto	Budget avvikelser	Nettoinvest 1995-2011
Kommunstyrelsen	8 915 tkr	6 tkr	6 432 tkr	6 425 tkr	2 490 tkr	169 904 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	2 017 tkr		57 tkr	57 tkr	1 960 tkr	13 720 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	860 tkr		718 tkr	718 tkr	142 tkr	11 973 tkr
VA-verksamheten	12 470 tkr		7 377 tkr	7 377 tkr	5 093 tkr	11 921 tkr
SUMMA NÄMNDER	24 262 tkr	6 tkr	14 584 tkr	14 578 tkr	9 684 tkr	207 518 tkr
<i>Tekniska avdeln. del av kommunstyrelsen</i>	<i>6 591 tkr</i>		<i>4 793 tkr</i>	<i>4 793 tkr</i>	<i>1 798 tkr</i>	<i>128 427 tkr</i>



LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Nettoinvesteringarna uppgår till 14,6 mkr och under åren 1995-2011 har kommunen investerat för 207,5 mkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 12,2 mkr per år. Investeringsvolymen har varit 4,7 procent av nettokostnaden. Avskrivningarna motsvarar 32,9 procent av nettoinvesteringarna.

	INVESTERINGAR PER PROJEKT	BUDGET	REDOVISAT	%
0076	Oförutsedda investeringar	220 tkr	141 tkr	64 %
0026	Lekutrustning	100 tkr	60 tkr	60 %
0054	Tak/Mark Återvinningscentralen	750 tkr	565 tkr	75 %
0067	Städmaskin	75 tkr	172 tkr	229 %
1066	Asfaltsplan Berggatan/Tulpanen	300 tkr	157 tkr	52 %
1067	Asfaltsplan	5 216 tkr	4 163 tkr	80 %
1074	Skrantåsen Sälven 1:31	150 tkr	165 tkr	110 %
0084	Folkhälsoenheten		76 tkr	
0108	Bassängrenovering Sannabadet	1 300 tkr		
1076	Fd Banvallen	130 tkr	130 tkr	100 %
0083	Kemikaliereregister/program	70 tkr	120 tkr	171 %
0081	Bredbandsprojektet	204 tkr	354 tkr	174 %
0082	Nya växeln	400 tkr	323 tkr	81 %
0006	IT-investeringar KUB	200 tkr		
0115	Näridrottsplatser	1 600 tkr		
0215	Reinvestering KUB	217 tkr	57 tkr	26 %
0077	Reinvestering VON	257 tkr	185 tkr	72 %
0214	Bostadsanpassning VON	603 tkr	533 tkr	88 %
1013	VA-sanering	5 878 tkr	4 660 tkr	79 %
1017	Avloppsreningsverk Fjugesta	1 000 tkr	159 tkr	16 %
1069	VA Dornen/Bäckatorp	4 000 tkr	518 tkr	13 %
1075	Vattenparken Lillån	1 592 tkr	2 040 tkr	128 %
	SUMMA	24 262 tkr	14 578 tkr	60 %

Under 2012 har kommunen haft en omfattande investering av VA-saneringar samt gator och vägar, tillsammans nästan 9 mkr. Vattenparken Lillån har också byggts under året, vilket kostade 2 mkr.

I övrigt har en ny telefonväxel installerats för 0,3 mkr. Återvinningscentralen har fått en "ansiktslyftning" om 0,6 mkr. Inventarier och maskiner har köpts in till verksamheterna för totalt 1,5 mkr.

VA-projektet Dammen/Bäckatorp (0,5 mkr) har påbörjats liksom vidareutbyggnaden av bredband (0,4 mkr).

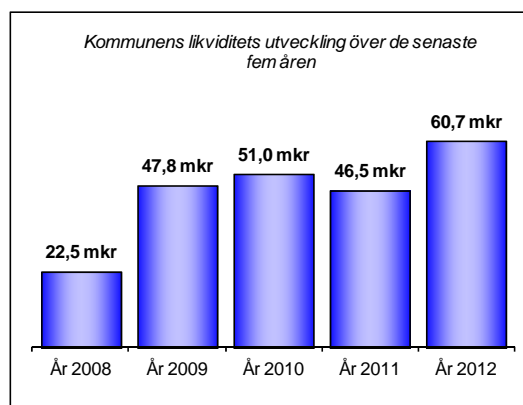
Av investeringsbudgeten har 60 procent använts och resterande förväntade investeringar har inte genomförts. Vissa projekt löper över året, men dessa finns med i 2013 års investeringsbudget.

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit god under året. Kommunen har haft 49,6 mkr i genomsnitt på "banken" under året och per den 31 december fanns det 60,7 mkr på banken. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer i andra bolag. Kommunen har ingen långfristig låneskuld per den 31 december 2012.

Borgen

Kommunens borgensåtaganden uppgick till drygt 225,1 mkr vid utgången av året. Av de totala borgensåtagandena uppgår borgen till Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB till 225,0 mkr. Övriga borgensåtaganden består av borgen för småhus om 0,1 mkr. Kommunen har inga åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.



Borgensavgiften till LekebergsBostäder AB är 0,3 procent, vilket inbringar 454,5 tkr.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten skall upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Resultatet för året uppgick till plus 15,0 mkr och därmed har kommunen en ekonomi i balans.

Finansiella mål

- Resultatet skall i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. *Resultatet för året är positivt om 15,0 mkr varvid detta finansiella mål uppnås. Resultatet är 3,52 procent av skatter och bidrag exklusive extra ordinära intäkter (4,72 procent inklusive) samt genomsnittsresultatet för perioden 2010-2012 är 3,47 procent (inklusive extra ordinära intäkter).*
- Årets investeringar och amorteringar skall finansieras av egna medel. *Detta finansiella mål har uppnåtts.*
- Verksamhetens nettokostnad skall understiga 100 procent av skatter och bidrag. *Verksamhetens nettokostnad uppgår till 97,3 procent, varvid detta finansiella mål också uppnåtts.*

FEM ÅR I SAMMANDRAG

FEM ÅR I SAMMANDRAG	År 2012	År 2011	År 2010	År 2009	År 2008
Antal invånare per den 31 december	7 298	7 223	7 134	7 123	7 111
Skattesats	21,46 kr	21,80 kr	21,80 kr	21,80 kr	21,60 kr
Skatter och bidrag	318 459 tkr	310 653 tkr	305 561 tkr	289 884 tkr	285 845 tkr
Skatter och bidrag (förändring i % mellan åren)	2,51 %	1,67 %	5,41 %	1,41 %	3,61 %
Nettokostnad inklusive avskrivningar	309 777 tkr	306 483 tkr	295 099 tkr	287 119 tkr	291 406 tkr
Nettokostnadsförändring mellan åren	1,07 %	3,86 %	2,78 %	-1,47 %	8,29 %
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag	97,3 %	98,7 %	96,6%	99,0%	101,9 %
Finansnetto	2 526 tkr	1 773 tkr	953 tkr	3 786 tkr	3 936 tkr
Resultat före extraordinära poster	11 208 tkr	5 943 tkr	11 415 tkr	6 551 tkr	-1 625 tkr
Finansiella målet på 1 % av skatter och bidrag	3,52 %	1,91 %	3,74 %	2,26 %	-0,57 %
Bruttoinvesteringar	14 584 tkr	13 260 tkr	3 541 tkr	4 863 tkr	8 993 tkr
Nettoinvesteringar	14 578 tkr	12 042 tkr	3 374 tkr	4 763 tkr	7 063 tkr
Avskrivningar	4 799 tkr	4 553 tkr	4 569 tkr	4 531 tkr	4 748 tkr
<i>Investeringsvolym</i>					
Nettoinvesteringar/nettokostnad	4,7 %	3,9 %	1,1 %	1,7 %	2,4 %
Avskrivningar/nettoinvesteringar	32,9 %	37,8 %	135,4 %	95,1 %	67,2%
Tillgångar	243 501 tkr	218 050 tkr	217 003 tkr	209 163 tkr	181 442 tkr
Skulder/avsättningar	64 983 tkr	54 571 tkr	59 467 tkr	63 042 tkr	41 872 tkr
Eget kapital	178 518 tkr	163 479 tkr	157 536 tkr	146 121 tkr	139 570 tkr
Årets resultat (Förändring av eget kapital)	15 039 tkr	5 943 tkr	11 415 tkr	6 551 tkr	-1 625 tkr
Soliditet	73,3 %	75,0 %	72,6 %	69,9 %	76,9 %
Resultatutveckling (årets resultat/eget kapital)	8,4 %	3,6 %	7,2 %	4,5 %	-1,2 %
Förändring av tillgångar	11,7 %	0,5 %	3,7 %	15,3%	-4,4 %
Likviditet	60 742 tkr	46 476 tkr	51 037 tkr	47 801 tkr	22 496 tkr
Långfristig låneskuld					
Kortfristig låneskuld					
Avsatt till pension inklusive särskild löneskatt	10 804 tkr	9 587 tkr	6 551 tkr	6 296 tkr	5 874 tkr
Pensionsutbetalningar inklusive särskild löneskatt	7 152 tkr	6 302 tkr	3 694 tkr	4 798 tkr	4 220 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt	9 029 tkr	8 297 tkr	7 218 tkr	7 543 tkr	7 103 tkr
Ansvarsförbindelse (Pensionsförpliktelser)	141 548 tkr	142 385 tkr	133 058 tkr	139 803 tkr	135 865 tkr
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	428 årsarb.	421 årsarb.	413 årsarb.	419 årsarb.	447 årsarb.

PERSONALEKONOMISK REDOVISNING

I kommunens personalpolitiska policydokument har bland annat följande slagits fast:

- *En god fysisk, psykisk och social arbetsmiljö ska prägla allt arbete i Lekebergs kommun.*
- *Beslut i arbetsmiljöfrågor ska tas så nära arbetsstället som möjligt.*
- *Kommunen ska ha en tydlig rehabiliteringsprocess som syftar till att sjukskrivna medarbetare så snart som möjligt ska återgå i arbete.*
- *Lönebildning och lönesättning ska medverka till att målen för verksamheten uppnås och att verksamheten bedrivs effektivt och rationellt.*
- *Organisationen ska genomsyras av ett grundläggande synsätt om alla människors lika värde och rätt till likabehandling.*

Personalkostnader och antal anställda

Av kommunens totala kostnader utgörs 55 procent av personalkostnader inklusive pensionsutbetalningar. Totalt har löner och arvoden uppgått till 148,7 mkr och arbetsgivaravgifter till 54,3 mkr under 2012.

Pensionsutbetalningarna har uppgått till 8,0 mkr inklusive särskild löneskatt. Avsättning till pensioner inklusive särskild löneskatt uppgår till 10,8 mkr. Ränta och basbeloppsuppräknings har tillförts pensionsmedlen med 0,5 mkr. Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt uppgår till 9,0 mkr. Intjänade förmåner till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår vid utgången av 2012 till 141,5 mkr.

Lekebergs kommun hade 464 tillsvidareanställda medarbetare den 31 december 2011. Under 2012 ökade antalet tillsvidareanställda med sex anställda för att vid årets slut uppgått till 470 personer.

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med sju medarbetare till 428 årsarbetare (2011: 421 årsarbetare). Tabellen visar på antalet tillsvidareanställda fördelat på nämnder och kön:

År 2012	2012		2011		Totalt antal		Totalt antal	
	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	tillsvidare	årsarbetare	tillsvidare	årsarbetare
Kommunstyrelsen	20	21	51	50	71	71	64	64
Kultur- och bildningsnämnd	20	20	182	174	202	194	186	179
Vård- och omsorgsnämnd	11	10	186	189	197	199	178	178
SUMMA	51	51	419	413	470	464	428	421

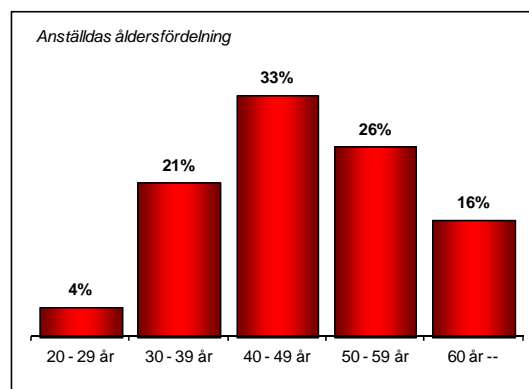
Antal anställda 2011 är rättat i förhållande till årsredovisning 2012.

De tillsvidareanställda kvinnorna hade 2012 en genomsnittlig heltidslön på 24 888 kronor per månad medan männens genomsnittliga heltidslön uppgick till 28 216 kronor per månad. Skillnaden mellan kvinnors och mäns medellön ökade från 3 185 kronor 2011 till 3 328 kronor 2012. Kvinnornas medellön var 88 procent av männens vid utgången av 2012 (88 procent vid utgången av 2011).

Åldersfördelning

16 procent av de tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. Andelen 60 år och äldre är en procentenhet lägre än 2011. Andelen 40-49 åringar är fem procentenheter fler än förra året. 42 procent av kommunens tillsvidareanställda är 50 år eller äldre.

Genomsnittlig sysselsättningsgrad i kommunen är 91,10 procent av heltid. Detta är en ökning med 0,60 procent i förhållande till föregående år. Kvinnorna i kommunen har en genomsnittlig sysselsättningsgrad med 90,56 procent och männen 95,49 procent. Bland kvinnorna arbetar 34,3 procent deltid (38,1 procent 2011) och bland männen är motsvarande procenttal 9,8 (11,5 procent 2011).



Den sista december 2012 fanns 68 (2011: 43) månadsanställda vikarier och visstidsanställda.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Den sista december 2012 fanns 253 (2010: 268) timavlönade medarbetare registrerade i kommunen, vilket är en minskning med 5,6 procent i förhållande till ett år tidigare. Under 2012 betalades timlön ut för 7 504 timmar/månad (6 367 timmar/månad 2011), vilket motsvarar 45 årsarbetare (2011: 36 årsarbetare).

Arbetad tid och frånvaro

Nettoarbetstiden har ökat 2012 med 4 procentenheter jämfört med 2011. Uttag av föräldraledigheter har minskat med 2 procentenheter, frånvaro på grund sjukdom har minskat med 1 procentenheter, övrig frånvaro är oförändrad och semester/uppehåll har minskat med 1 procentenhet i förhållande till 2011.

Arbetad tid och frånvaro	År 2012	År 2011
Nettoarbetstid	72 %	68 %
Semester/uppehåll	13 %	14 %
Föräldraledighet	7 %	9 %
Sjukdom	5 %	6 %
Övrig frånvaro	3 %	3 %

Tabellerna nedan visar sjukfrånvaro i procent av de anställdas ordinarie arbetstid samt andel sjukfrånvaro som avser 60 dagar eller mer:

Ålder	År 2012	År 2012	År 2011	År 2012	År 2011	År 2012	År 2011
	Timmar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
< 29 år	3 700 tim	3,6 %	6,7 %	2,9 %	6,8 %	6,4 %	3,9 %
30 - 49 år	23 463 tim	5,3 %	5,8 %	5,5 %	6,3 %	4,0 %	2,7 %
> 50 år	20 589 tim	4,9 %	5,7 %	5,0 %	6,1 %	4,4 %	2,8 %
Totalt	47 752 tim	4,9 %	5,8 %	5,0 %	6,2 %	4,5 %	2,8 %

Ålder	År 2012	År 2012	År 2011	År 2012	År 2011	År 2012	År 2011
	Dagar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
< 29 år	76 dgr	22,4 %	41,0 %	22,4 %	41,7 %		
30 - 49 år	2 418 dgr	70,4 %	36,0 %	70,1 %	37,0 %	73,4 %	19,2 %
> 50 år	3 316 dgr	78,9 %	48,5 %	82,5 %	49,3 %	64,4 %	35,2 %
Totalt	5 810 dgr	74,6 %	42,1 %	76,0 %	43,2 %	66,7 %	27,0 %

Den totala sjukfrånvaron under 2012 har minskat tydligt i förhållande till 2011. Minskningen har skett bland kvinnor, medans männens sjukfrånvaro ökar något.

Under 2012 hade kommunen 13 medarbetare som var sjukskrivna över 90 dagar (långtidssjukskrivna). Det är en minskning med 7 procent i förhållande till 2011.

Anpassning och rehabilitering

Lekebergs kommun och personalavdelningen har under 2012 fortsatt att utveckla rutiner, processer och metoder för att systematisera rehabiliteringsarbetet. Dialog med den sjukskrivne och arbetsförmåga och tidiga insatser från arbetsgivarens sida ger snabbare återgång i arbete för dem som har arbetsförmåga. Att samarbeta med andra aktörer är också viktigt t.ex. företagshälsovård, primärvård och försäkringskassa. Krav på arbetsgivarna i och med rehabiliteringskedjan ställer ytterligare krav på kommunen att samverka med de externa aktörerna.

Personalavdelningen fungerar som konsultstöd till rehabiliteringsansvarig chef. Personalavdelningen kontrollerar och följer upp sjukskrivningar och rehabiliteringsarbetet samt stödjer chefer och medarbetare i frågor rörande arbetsanpassning och medicinsk bedömning.

Arbetsskade- och tillbudsrapportering

Under 2012 rapporterades 35 arbetsskador och 34 tillbud. Tabellen visar antalet anmälningar fördelat på nämnder.

Förvaltning	År 2012	År 2012	År 2011	År 2011
	Skada	Tillbud	Skada	Tillbud
Kommunstyrelsen	5	4	2	3
Kultur- och bildningsnämnd	4	16	2	
Vård- och omsorgsnämnd	26	14	16	14
Totalt	35	34	20	17

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet bedrivs i huvudsak inom respektive nämnd med stöd av och möjlighet till konsultation hos personalavdelningen. Genom att Lekebergs kommun, i samverkan med anställda och förtroendevalda, arbetar mot att bli en arbetsplats som främjar ett aktivt arbetsmiljöarbete, god hälsa och personlig utveckling syns resultatet genom en minskad sjukfrånvaro. Arbetsmiljöarbetet har under 2012 präglats av att utveckla rutiner för det hälsofrämjande arbetet på arbetsplatser. Vidare har personalavdelningen, i samverkan med företagshälsovården, genomfört en arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Även om en tydlig förbättring syns, i exempelvis sjukfrånvarostatistik, kvarstår fortfarande behovet av konsultation från personalavdelningen inom såväl arbetsmiljö som hälsofrämjande insatser och övriga personalfrågor. Behovet gäller både ledning och personal.

Ett viktigt arbetsinstrument i arbetsmiljöarbetet är medarbetarsamtalet, som varje medarbetare i kommunen skall erbjudas. I medarbetarsamtalet har den anställde möjligheten att bl.a. diskutera den egna arbetsituationen och arbetsbelastningen.

Kommunens lokala samverkansavtal syftar till att ytterligare skapa möjligheter till ett utvecklat arbetsmiljöarbete, där den enskilde anställde skall ha en reell möjlighet till att påverka den egna arbetsituationen. Kommunen arbetar även förebyggande med olika former av friskvårdsaktiviteter. Bl.a. har kommunens anställda möjlighet till ett ekonomiskt bidrag för regelbunden motion.

Personalförsörjningen fram till 2017

Under 2012 har tre externa chefsrekryteringar gjorts. Vid utgången av 2012 fanns två vakanta chefsbefattningar inom kommunen.

Under året har inga större rekryteringsproblem uppstått. Kommunen förutspår dock, att viss rekryteringsproblemen kan komma att öka inom personalkategorier som vissa chefer, specialister, lärare, förskollärare, fritidspedagoger och sjuksköterskor.

Under perioden 2013-2017 beräknas ca 66 tillsvidareanställda att avgå med ålderspension (pension vid 65 år). Det är 14 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna. Under perioden kommer Lekebergs kommun att behöva ersättningsrekrytera ca 13 medarbetare per år på grund av ålderspension.

Folkhälsa

Alltsedan 2003 har länets folkhälsoarbete bedrivits utifrån länsdelsgemensamma samverkansavtal med Örebro läns landsting. Nuvarande avtalsperiod avser 2012-2015 och har inneburit en organisationsförändring där Lekebergs kommun påtagit sig det övergripande ansvaret för södra länsdelens folkhälsoarbete. Enligt avtalet ska landstinget under avtalsperioden bidra med 1 250 tkr årligen och de fem kommunerna tillsammans med motsvarande summa.

Lekebergs kommun har åtagit sig personalansvaret och anställt tre personer på heltid, en strategitjänst och två pedagogtjänster. Detta kommunala team bildades och startade upp verksamheten först i mars månad. Under 2012 har en tjänst varit 50 procent på grund av övergångsförmån, och en annan reducerad med anledning av föräldradidighet. Detta innebär att personalstyrkan totalt sett motsvarat ungefär 2,0 heltidstjänster utslaget över året. Utöver detta finns två resurspersoner i folkhälsoarbetet, från landstinget och Örebro läns idrottsförbund, vilka ska stötta arbetet i södra länsdelen.

Under 2012 har folkhälsoarbetet utgått från den verksamhetsplan som länsdelens politikergrupp, Dialogforum, gemensamt fastslagit. Detta har inneburit fokus på; hälsofrämjande skolutveckling, ungas psykiska ohälsa, barnfattigdom, utveckling av "Liv och hälsa"-materialet, äldres hälsa, samt samverkansavtal mellan kommuner och civila samhället. Dessutom har medel sökts och beviljats från Länsstyrelsen för att bedriva drogförebyggande arbete under 2013.

Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadsenheten, AME, har under året organiserat arbetet i två avdelningar, Passagen samt Jobb- och Praktikcenter. I Passagen skrivs alla individer in och får en handlingsplan. Verksamheten Passagen syftar till att få ut individen på arbetsmarknaden så fort som möjligt, då de individer som går på Passagen oftast står närmre arbetsmarknaden än de som är på Jobb- och Praktikcenter. Jobbsök, matchning, coachning, föreläsningar, och praktik är några av delarna som Passagen arbetar med. Jobb- och Praktikcenter är AME:s praktiska avdelning där man genomför arbetsträningar, arbetsprövningar och andra sysselsättningsåtgärder som arbetsförmedling samt försörjningsstöd efterfrågar. De ungdomar som anställts av AME ingår här. Jobb- och praktikcenter är ansvariga för bl.a. Fixarservice åt pensionärer, café, biltvätt, snickeri och internservice. Under året har totalt 177 personer varit sysselsatta inom AME.

Ungdomsarbetslösheten är ett prioriterat mål för AME:s arbete. Passagen arbetar tätt tillsammans med Arbetsförmedlingen för att coacha ungdomarna ut till arbete, medans Jobb- och Praktikcenter dels anställer ungdom-

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

mar, men också arbetar förberedande för att rusta de ungdomar som just nu står långt ifrån arbetsmarknaden. Ett mål på Jobb- och Praktikcenter är att fungera som "drivbänk" och alla som varit inskrivna där ska uppfylla de basala kraven på arbetsmarknaden när de går vidare. Under året har 10 ungdomar varit anställda på Jobb- och Praktikcenter.

I Lekeberg var 61 ungdomar arbetslösa i december 2012. I december 2011 var siffran 66 ungdomar. Detta innebär en minskad arbetslöshet på 7,6 procent under denna period. Med denna siffra är kommunen näst bäst i länet efter Nora på 8.8 procent. I de flesta av länets kommuner har ungdomsarbetslösheten istället stigit under denna period. Lindesberg har den mörkaste siffran med en ökning på 23,9 procent. Totalt i länet har siffran stigit med 4,6 procent och för riket är ökningen 6,7 procent.

En gemensam nämnare för Lekeberg och Nora kommun är att AME arbetar enligt avtal med Arbetsförmedlingen inom jobbgarantin för unga, vilket inte alla kommuner gör. I procent ligger arbetslösheten på 18,4 procent för Lekeberg vilket är precis samma siffra som för riket totalt. I länet ligger denna siffra på 21,6 procent för december 2012. AME skrev i juni avtal med Arbetsförmedlingen på 20 platser inom jobbcoachning för ungdomar. Detta avtal innebär att även ungdomar som inte har försörjningsstöd kan komma till AME via Arbetsförmedlingen. Detta har inte varit möjligt förut och verksamheten ser att detta ger resultat i målet mot en minskad arbetslöshet bland ungdomar i kommunen. Arbetsmarknadsenheten kan nu arbeta med ungdomarna direkt inom Passagen.

Under våren har feriepraktiken organiserats för att genomföras under sommaren. Intresset har varit rekordstort och 93 ungdomar har beretts feriepraktik.

KOMMUNSTYRELSEN (KS) OCH KOMMUNFULLMÄKTIGE (KF)

Kommunfullmäktiges ordförande: Dag Stranneby, M

Kommunstyrelsens ordförande: Charlotta Englund, C

Kommunchef: Eva Jonsson

Sammanfattning av måluppfyllelserna

Övergripande fastställda mål är skrivna i fet text och aktivitetsmålen i kursiv stil i denna sammanställning.

År 2014 ska kvalitetsbristkostnaderna ha minskat med 10 procent.	☹
<i>Kommunen kommer att utveckla förutsättningarna för medborgardialogen under 2012.</i>	☹
<i>Arbetet med att utveckla de centrala stödfunktionerna fortsätter under 2012.</i>	☹
<i>I syfte att stärka helhetssynen i kommunen hålls ledningsgruppsmöten varje vecka.</i>	😊
<i>Projektarbetsformen ska öka eftersom den fungerar utmärkt för gränsöverskridande samarbete och därmed stödjer ledordet helhetssyn.</i>	☹
<i>Förutom sedvanlig delegation måste också delegationen avseende lagstyrt systematiskt arbete säkerställas inom områdena arbetsmiljö, miljö, säkerhet samt övrig lagstyrning inom respektive verksamhet.</i>	☹
<i>Kommunen fortsätter under 2012 arbetet med att definiera och genomföra samverkansprojekt som ger kommunen samordningsvinster.</i>	😊
<i>I samband med verksamhets- och organisationsförändringar bör lokalerna anpassas till nya förhållanden.</i>	😊
<i>Kostenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal.</i>	😊
<i>Vaktmästar- och lokalvårdsenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal.</i>	😊
<i>Ett väl fungerande felrapporterings- och återkopplingsystem för den kommunaltekniska sidan ska utarbetas under 2012.</i>	☹
År 2014 ska antalet företag i Lekebergs kommun ha ökat med minst 15 företag.	☹
År 2014 ska Lekebergs kommun minst ha en placering som nummer 100 i Svenskt Näringslivs ranking.	☹
<i>Representanter för politiker och tjänstemän ska göra minst 10 företagsbesök/lunchmöten per år.</i>	😊
År 2014 ska antalet arbetspendlande som använder kollektivtrafiken ha ökat med 20 procent, enligt Länstrafikens statistik.	☹

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

År 2025 ska säkerställande av vattenförsörjningen inom kommunens tätorter ha skett, enligt kommunens vattenförsörjningsplan.	😊
<i>En samordnad underhållsplan framställs avseende behoven av investeringar i vårt VA-nät och behovet av att förbättra standarden på vårt gatunät.</i>	😊
<i>Ett projekt genomförs avseende hastighetsanpassning, detta utifrån Trafikverkets nya regelverk.</i>	😊
<i>Resurser satsas under 2010 och framåt för att delta i ett samverkansprojekt som leds av Länsstyrelsen i syfte att verka för utbyggnaden av bredband och telefoni på landsbygden.</i>	😊
<i>Kommunen ska aktivt verka för att förbättra pendlingsmöjligheterna genom att avsätta resurser för att bevaka kommunens intressen i Länstrafikens prioriteringar.</i>	😐
År 2014 ska Lekebergs kommun ha ökat sin befolkning till 7 300 invånare.	😊
<i>Lekebergs kommun arbetar tillsammans med Örebro kommun för att försöka få till en gemensam planering för Lanna - Vintrosaområdet.</i>	😊
Senast år 2014 ska kommunen ha bidragit till att säkerställa de regionala miljömålen genom att genomföra aktiviteterna i kommunens miljömålsplan.	😊
<i>Uppfylla målen i naturvårdsplanen och miljömålsprogrammet under 2012.</i>	😊
<i>Skötsel av park och offentlig miljö.</i>	😊
<i>Skötsel av kommunägd skog.</i>	😊
<i>Kommunen medverkar till minskad energianvändning genom vårt uppdrag att tillhandahålla energirådgivning.</i>	😊
<i>Länssamarbetet avseende framtida avfallshanering.</i>	😐
<i>Avfallsplan samt nya renhållningsföreskrifter ska tas fram.</i>	😊
<i>För att på ett bra sätt ta hand om dagvattnet och det renade avloppsvattnet i Fjugesta ska förutsättningarna för att anlägga ett våtmarksområde utredas.</i>	😊
<i>Kostenheten ska öka andelen inköp av ekologiska produkter successivt.</i>	😐
<i>Kommunen verkar för utbyggnad och förbättringar av gång- och cykelvägar i syfte att öka trygghet och trafiksäkerhet.</i>	😐
År 2014 ska antalet turistbesök kopplade till naturupplevelser och näringslivssatsningar inom området ha fördubblats.	😐

Årets resultat

Årets resultat för kommunstyrelse och kommunfullmäktige uppgår till 1,1 mkr. Det är bara Teknik- och serviceavdelningen som visar ett underskott om 0,2 mkr. Övriga avdelningar uppvisar positiva resultat.

Teknik- och serviceavdelningens underskott beror till största delen på att livsmedelskostnaderna ökat kraftigt både på grund av ökat barnantal, men också beroende av ökade livsmedelspriser. När det gäller övriga avdelningar beror överskotten främst på att färdtjänsten blivit 0,2 mkr billigare än budgeterat. De fackliga kostnaderna har blivit 0,2 mkr lägre än budgeterat. Dessutom har partiernas utbildningsmedel inte förbrukats till mer än 32 procent, vilket innebär ett överskott om 0,1 mkr. Kollektivtrafiken lämnar ett överskott om 0,1 mkr, vilket är reglerat i den skatteväxling som skett under året mellan kommunen och landstinget.

De största avvikelserna jämfört med prognos 3 beror på att en kraftig åtstramning gjorts gällande Sannabadet, vilket innebär att kommunen inte blivit fakturerad från Lekebergs kommunfastigheter som tidigare var beräknat. Dessutom har måltidsverksamheten lyckats mota en del av de ökade livsmedelskostnaderna med ökade intäkter samt återhållsamhet på personalkostnaderna.

Kommunstyrelsen/KF	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Verksamhetens intäkter	20,8 mkr	25,9 mkr
Verksamhetens kostnader	77,3 mkr	81,7 mkr
Nettokostnad	56,5 mkr	55,8 mkr
Budgetram	57,7 mkr	55,2 mkr
Årets resultat	1,1 mkr	-0,6 mkr
Nettoinvesteringar	6,4 mkr	8,8 mkr
Antal årsarbetare	64 årsarb.	64 årsarb.

Kommunstyrelsen/Kommunfullmäktige	Bokslut	Prognos 3	Förändring
Kommunledningen	613 tkr	650 tkr	-37 tkr
Administrativa avdelningen	132 tkr	0 tkr	132 tkr
Ekonomiavdelningen	197 tkr	100 tkr	97 tkr
Personalavdelningen	303 tkr	200 tkr	103 tkr
Näringsliv- o utvecklingsavdelningen	106 tkr	-300 tkr	406 tkr
Teknik- och serviceavdelningen	-219 tkr	-300 tkr	81 tkr
SUMMA	1 132 tkr	350 tkr	782 tkr

Kommunstyrelsen/Kommunfullmäktige	År 2012	År 2011
Vägar, drift- och underhållskostnad per km	57 349 kr	55 619 kr
Gatubelysning, driftskostnad per belysningspunkt	926 kr	829 kr
Lokalvård, städkostnad per m ²	224 kr	206 kr
Avfall, avfallshantering per kg - Exkl. återvinningscentralen	1,71 kr	1,79 kr
Avfall, avfallshantering per invånare - Exkl. återvinningscentralen	387 kr	423 kr
Avfall, slamhantering per enskilt avlopp	563 kr	626 kr
Kommunägda vägar	32 km	32 km
Antal belysningspunkter, gatubelysning	1 100	1 100
Antal enskilda avlopp	2 152	2 000
Städyta, m ²	20 334	20 184
Antal avfallsabonnenter	3 160	3 144
Antal utbetalda vägbidrag	51	49
Antal sålda tomter	5	12
Antal intresserade i tomtkö	0	0

Verksamhet – Måluppfyllelse - Framtid

Lekebergs kommun ska vara en expanderande kommun med hög livskvalitet, god ekonomi och framtidsinriktad hållbar utveckling. Ledorden ska vara *helhetsyn* och *framtidstro*.

Följande delmål antogs av Kommunfullmäktige i november i samband med budget 2012. Delmålen är kopplade till Lekebergs kommuns utvecklingsplan.

Kommunal förvaltning och service

Kommunal förvaltning och service ska skötas effektivt och professionellt med fokus på kvalitets- och kostnadsnivåer. Detta innebär:

- Att varje förvaltning har ett heltäckande kvalitetsstyrningssystem som regelbundet uppdateras.
- Att väsentlig kommunikation, såväl intern som extern sker strukturerat och dokumenterat.
- Att långsiktiga effekter för kommunen som helhet beaktas.



År 2014 ska kvalitetsbristkostnaderna ha minskat med 10 procent.

Mätningen sker vid ledningens genomgång i samband med bokslut.

Arbetet med att anta och implementera kommunens vision, övergripande mål och värderingar fortskred under 2012. Kommunstyrelsen ska effektuera de antagna styrdokument, så att de övergripande målen återspeglas i respektive nämnds verksamhetsplan. Uppföljningen av de av Kommunfullmäktige beslutade målen gällande Kultur – och bildningsnämnden samt Vård- och omsorgsnämnden sker till Kommunstyrelsen i samband med bokslut och ledningens genomgång enligt ISO 9001. Under 2012 har Kommunfullmäktige antagit en ny utvecklingsplan som ska gälla för 2013. Styrelsen och nämnderna har under det gångna året arbetat fram mätbara mål.

Arbetet med att koppla målen till budgeten fortsätter under 2013.

Arbetet avseende införandet av ett kvalitetsstyrningssystem som påbörjades 2009 i projektform drivs vidare på en kommunövergripande nivå. Under 2012 har viktiga styrdokument för kommunens utveckling antagits och är tillgängliga via digitalt dokumenthanteringssystem.

Uppföljning: En andra uppföljning, ledningens genomgång, av verksamheten med hjälp av kvalitetsledningssystemet ISO 9001 genomfördes under våren 2012. Ett antal avvikelser noterades, så prioriterade handlingsplaner har tagits fram och definierade brister har delvis åtgärdats. Ett verktyg, Platina, har använts för kvalitetsarbetet. Verktyget är under utveckling och sökfunktionen behöver utvecklas. Arbetet med implementeringen och rutiner för hela kommunen fortsätter. Under 2012 har en del viktiga styrdokument för kommunens utveckling antagits och är numera tillgängliga via vårt digitala dokumenthanteringssystem.

Framtid: Målet är att arbeta med ständiga förbättringar. Ledningens genomgång genomförs årligen i samband med bokslut. Länken mellan Platina och kommunens intranät utvecklas ytterligare i syfte att bli mer användarvänlig.

En förstudie för effektivisera och kvalitetssäkra administrationen som avser skolskjutsar har genomförts genom att studera andra kommuner och deras digitala verktyg. Kommunen i Sydärke utreder förutsättningarna för samverkan och därmed skjutsplanerna att köpa in ett program framåt.

Kommunen kommer att utveckla förutsättningarna för medborgardialogen under 2012.

”Information Lekeberg” kommer att förenkla möjligheten att ge och få information. Hemsidan kommer i detta syfte att utvecklas med möjligheter till felanmälan och tillgång till blanketter.

Uppföljning: Arbetet med att utveckla ”Information Lekeberg” till en mer utpräglad kundtjänst fortsätter. För att skapa förutsättningar för ökade informationsmöjligheter krävs utbildningsinsatser från respektive förvaltning inom lämpliga områden. Exempelvis upprättas Teknik och service för närvarande ett felrapporteringsystem som ska förbättra servicen till allmänheten. Arbetet med att gå mot en s.k. e-förvaltning har påbörjats genom blankettinventering.

Framtid: Kommuner och andra myndigheter utvecklar e-tjänster i syfte att öka tillgänglighet och service gentemot sina medborgare, Lekebergs kommun har beslutat i målen för 2013 att successivt införa e-tjänster Ett annat område där kommunikationen med medborgarna kan öka är genom sociala medier, inom detta område föreslås en policy.

Kommunen har som målsättning att from 2013 införa servicegarantier. Kommuner och andra myndigheter utvecklar e-tjänster i syfte att öka tillgänglighet och service gentemot sina medborgare, Lekebergs kommun deltar i denna utveckling. Ett annat område där kommunikationen med medborgarna kan öka är genom sociala medier.

Arbetet med att utveckla de centrala stödfunktionerna fortsätter under 2012.

Uppföljning: Under våren har rutiner för administration arbetats fram och samlats i en kontorshandbok. Utbildningar avseende kontorshandboken kommer har skett under hösten. Ledningsgruppen har diskuterat förbättringsområden utifrån verksamheternas behov gällande den administrativa avdelningen, vilket har medfört att varje styrelse/nämnd har fått en sekreterare till förfogande. Juridik, registrering och information kommer att tillföras tjänsterna. En fördjupad arbetsmiljöanalys har genomförts på administrativa avdelningen, resultat och förslag till handlingsplan presenterades i augusti.

Kommunen har erhållit EU-stöd tillsammans med andra kommuner i länet som möjliggjort kompetensutveckling för administratörer.

Framtid: Den administrativa avdelningen förstärks 2013 med en administrativ chef på heltid (tidigare

halvtid), vilket ska bidra till att säkerställa administrativ utveckling avseende bl.a. dokumenthantering, ledningssystem och e-tjänster.

I syfte att stärka helhetssynen i kommunen hålls ledningsgruppsmöten varje vecka.

Uppföljning: Ledningsgruppen träffas varje vecka: Varannan vecka tillsammans med fackliga representanter i enlighet med FAS 05 (samverkansavtal). Bostadsbolagets VD deltar en gång per månad på ledningsgruppen eller vid behov. Samsyn och ett gott samarbetsklimat kännetecknar gruppen.

Framtid: Utveckling enligt intentioner samt fortsatt dialog med politiken och intern utvärdering av ledningsgruppens arbete samt FAS 05.

Projektarbetsformen ska öka eftersom den fungerar utmärkt för gränsöverskridande samarbete och därmed stödjer ledordet helhetssyn.

Uppföljning: Ett antal projekt har drivits under 2012, exempelvis skolprojektet, revidering av hemsidan, ny avfallsplan och organisation av IT-verksamheten. Rutiner och mallar för projektarbete har upprättats i vårt kvalitetsarbete. I det av EU finansierade utbildningsutbudet finns projektledning vilket flera anställda har gått.

Framtid: Eftersom ett antal anställda har utbildat sig i projektledning under året ha förutsättningarna att driva projekt i kommunen förbättrats.

Förutom sedvanlig delegation måste också delegationen avseende lagstyrt systematiskt arbete säkerställas inom områdena arbetsmiljö, miljö, säkerhet samt övrig lagstyrning inom respektive verksamhet.

En långt gående delegation är förutsättningen för en effektiv ärendehantering, vilket möjliggör att utrymme skapas för politiken till styrning och ledning av kommunen.

Uppföljning: Ett förslag till delegationer är framarbetat. Beredskapssamordnaren har genomfört en säkerhetsdag för alla med ledande funktion för att tydliggöra ansvar och behov av rutiner inom säkerhetssidan

Framtid: Aktiviteten ligger i projektet avseende kvalitetsledningssystem och målet är att alla chefer och

arbetsledare ska ha en skriftlig delegation inom ovan nämnda ansvarsområden.

Kommunen fortsätter under 2012 arbetet med att definiera och genomföra samverkansprojekt som ger kommunen samordningsvinster.

Samordningsvinsterna kan vara i form av kompetenshöjning, minskad sårbarhet eller ekonomisk vinning.

Uppföljning: Vid årsskiftet 2010/2011 startades en gemensam byggnämnd med säte i Askersund. Lekebergs kommun samverkar med Laxå- och Askersunds kommuner. Förvaltningen sköter även upprättande av planer. Tidigare etablerad offentligrättslig samverkan finns idag avseende miljö, bygg, löner och taxor. Tjänsteköp sker avseende arkiv och energirådgivning. Samarbete sker dessutom inom en mängd olika områden exempelvis IT. Under året samordnades folkhälsoarbetet i Sydärke och fick sitt säte i Lekebergs kommun.

Gällande samverkan om avfall så beslutade Sydärkesgruppen under hösten 2012 att starta ett projekt avseende avfallssamverkan i Sydärke med sikte att bilda ett kommunalförbund som sjsätts årsskiftet 2013/2014.

Askersund, Laxå, Hallsberg och Lekbergs kommuner har också beslutat att överlåta handläggningen av kris- och beredskapsfrågor till Nerikes Brandkår under en försökstid på två år.

Örebro och Lekebergs kommuner har genom det så kallade "Vinna - projektet" tagit fram en gemensam fördjupad översiktsplan som antogs av respektive kommunfullmäktige i juli. Översiktsplanen ger de bästa förutsättningarna för en framtida utveckling av orterna inom området. Under året arbetar Trafikverket med en förstudie avseende en motorväghållplats i Lannakorset, detta som en effekt av samarbetet mellan kommunerna.

Framtid: Ett politiskt uppdrag att utreda den mest optimala organisationsformen för kommunens IT-verksamhet pågår. I övrigt pågår diskussioner inom Sydärkesgruppen om ytterligare samverkan bl.a. inom områdena kost, vikarieanskaffning och skolskjutsar. Byggandet av motorväghållplatsen vid Lannakorset kan komma att effektueras redan 2013.

I samband med verksamhets- och organisationsförändringar bör lokalerna anpassas till nya förhållanden.

Uppföljning: Kommunledningskontoret samordnar kommunens behov av lokaler. Plats har beretts i kommunhuset för medarbetare från vård- och omsorgsnämnden samt fem folkhälsosamordnare. Nya önskemål om förändringar avseende lokaler utreds av kommunens lokalsamordnare.

Framtid: Kommunens lokalsamordnare ska kontinuerligt ha en helhetsbild av kommunens lokalbehov samt främja flexibla lösningar.

Kostenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal.

Uppföljning: Servicesamtal med verksamheterna är genomförda under 2012.

Framtid: Ambitionen är att komplettera servicesamtalen med årligt återkommande enkäter. Verksamheten ska fortlöpande genomgå översyn för ökad effektivisering.

Vaktmästar- och lokalvårdsenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal.

Uppföljning: Servicesamtal är genomförda under första halvåret 2012.

Framtid: Ambitionen är att komplettera servicesamtalen med årligt återkommande enkäter. Vaktmästar- och lokalvårdsenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal.

Ett väl fungerande felrapporterings- och återkopplingssystem för den kommunal-tekniska sidan ska utarbetas under 2012.

Uppföljning: Arbetet pågår under 2013.

Framtid: Utvecklingen ligger inom uppdraget att utveckla "Information Lekeberg" till en mer utpräglad kundtjänst.

Näringsliv

Kommunen ska värna om det befintliga näringslivet samt underlätta för nya företagsetableringar. Detta innebär:

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

- Att kommunen ska erbjuda näringslivet en enkel kontaktyta och snabb ärendehantering.
- Att kommunen aktivt ska marknadsföra sig som attraktiv etableringsort för näringslivet.
- Att kommunen ska värna om det lokala näringslivet.



År 2014 ska antalet företag i Lekebergs kommun ha ökat med minst 15 företag.

Mätning ger på helårsbasis med hjälp av Statistiska centralbyrån (SCB).

Uppföljning: Vid årsskiftet fanns det 1 127 registrerade företag inom kommunen, en minskning med nio företag mellan den sista december 2011 och 2012.

Kommunen har anmält sig till en nationell service-mätning kallad "Insikt" som Sveriges Kommuner och Landsting genomför. Det man mäter är hur bra kommunerna sköter sina kontakter med företag som varit beroende av ett eller flera myndighetsbeslut under 2012.

Framtid: Befolkningsökningen ser ut att fortsätta vilket kommer att bidra till att antalet företag ökar. Därför måste Lekebergs kommun fortsätta att skapa goda förutsättningar för företagande inte minst när det gäller kommunens myndighetsutövning.



År 2014 ska Lekebergs kommun minst ha en placering som nummer 100 i Svenskt Näringslivs ranking.

Mäts på våren, resultat 2012 plats 202. För en fullständig redovisning se kommunens näringslivsprogram antaget av Kf 2009-09-24. Lekebergs kommun ska finnas bland de 100 bästa kommunerna i Svenskt näringslivs årliga ranking.

Uppföljning: Kommunen placerade sig på plats 202 i svenskt näringslivs ranking och tappade därmed fem placeringar jämfört med 2011 (2011: plats 197 – 2010: plats 150). Kommunen lyckades betydligt bättre två andra organisationers mätningar 2011.

Kommunen har också anslutit sig till ett samverkansprojekt, kallat BRO, Business Region Örebro, i projektet deltar de flesta kommunerna i Örebro län. Projektet är treårigt och finansieras av medlemskommunerna. Syftet med samverkan är bl.a. att ha en ingång avseende etableringar i länet samt att verka för kompetensutveckling.

Framtid: Resurserna avseende näringslivsverksamhet ökar med tanke på BRO-samarbetet.



Representanter för politiker och tjänstemän ska göra minst 10 företagsbesök - lunchmöten per år

Uppföljning: Sedan våren 2012 har en företagsfrukost per månad genomförts tillsammans med Lekebergs sparbank. Aktiviteten har varit välbesökt.

Framtid: Aktiviteterna fortsätter som planerat.

Infrastruktur och offentlig service

Kommunen ska erbjuda en väl fungerande infrastruktur. Detta innebär:

- Att vägar, gator och torg ska ha en god standard avseende funktion, estetik och trafiksäkerhet.
- Att hela kommunen har god täckning avseende IT-system, såsom bredband och mobiltelefoni.
- Att pendlingsmöjligheterna till omkringliggande större orter är goda.
- Att verka för att förbättra utbudet av offentlig service inom kommunen.



År 2014 ska antalet arbetspendlande som använder kollektivtrafiken ha ökat med 20 procent enligt Länstrafikens statistik.

Uppföljning: Arbetspendlingen på linje 513 har minskat med 11 procent mellan 2011 och 2012. Det totala resandet, på samma linje, har mellan åren minskat med 3,0 procent.

En pendlarparkering har byggts i Fjugesta under våren 2012. Kommunen delfinansierade också pendlarparkeringen vid Lekhyttan som färdigställdes under året. En förstudie har påbörjats av Trafikverket gällande en motorväghållplats vid "Lannakorset".

Kommunen har tillsammans med Örebro kommun sökt medel till en förstudie avseende anropsstyrd kollektivtrafik i "Vinna - området" från Tillväxtverket. Ansökan avslogs.

Framtid: Byggande av en motorväghållplats i "Lannakorset" 2013. Utbyggnad av kompletterande kollektivtrafik.



År 2025 ska säkerställande av vattenförsörjningen inom kommunens tätorter ha skett, enligt kommunens vattenförsörjningsplan.

Uppföljning: Planen effektueras genom övergripande projekt till exempel säkerställandet av vattenförsörjningen till Lanna – Hidinge samt projekt Vätternvatten. Ett förslag avseende utbyggnad av vattenförsörjning till Lanna - Hidinge och Fjugesta är framtagen under våren. Lekebergs kommun väntar på ett avtalsförslag från Örebro kommun.

Framtid: Vatten från Örebro byggs ut sträckningen Skråmsta – flygfältet – Lanna - Fjugesta.



En samordnad underhållsplan framställs avseende behoven av investeringar i vårt VA-nät och behovet av att förbättra standarden på vårt gatunät.

Planen tas fram i syfte att göra rätt prioriteringar.

Uppföljning: En samordnad underhållsplan är upprättad och en stor satsning har påbörjats under hösten 2011 avseende VA-sanering i delar av Fjugesta. Beläggningsarbetena genomförs under 2012 och våren 2013. En restaureringsplan för Va-nätet har tagits fram för kommunens tätorter.

Projekt Vätternvatten har genomfört ytterligare förstudier under året. Kommuner i Mälardalen har också tillfrågats om intresse att ansluta sig till Vätternvatten, förankringsarbetet pågår inom Västmanlands län.

Framtid: Medel bör avsättas kontinuerligt för att inte skjuta ett reinvesteringsbehov framför sig. Behovet av framtida investeringar bör säkerställas inom VA-området. Projektet avseende vatten från Vättern fortskrider. Restaureringsplan för Va-nätet effektueras.



Ett projekt genomförs avseende hastighetsanpassning, detta utifrån Trafikverkets nya regelverk.

Uppföljning: Projektet med att analysera "rätt fart i staden" enligt Trafikverkets modell genomfördes under 2011. De nya reglerna ger möjlighet för vägghållare att sätta hastigheter enligt 10-intervall från 30 km/h.

Beslut är fattat under hösten 2011 att bashastigheten inom Lekebergs kommuns tätorter ska vara 40 km/h.

Beslutade hastigheter har skyltsatts under hösten 2012.

Framtid: Efterlevnaden följs därefter upp förslagsvis i samverkan med kommunens trafiksäkerhetsråd.



Resurser satsades under 2010 och framåt för att delta i ett samverkansprojekt som leds av Länsstyrelsen i syfte att verka för utbyggnaden av bredband och telefoni på landsbygden.

Uppföljning: Kommunen har fattat beslut att bevilja medel till projektet. Projektet är upphandlat av Länsstyrelsen. Informationsträffar är genomförda under hösten 2011 och våren 2012. Avtal avseende utbyggnad av bredband är tecknat för Ribbohyttan och Brohyttan.

Framtid: Arbetet fortsätter under 2013. Telia har tecknat avtal med kommunen om hur framtida utbyggnad av fiber till byar ska effektueras. Diskussioner om utbyggnad av bredband är på gång i Kräcklinge, Hackevad, Leken och Nalavi.



Kommunen ska aktivt verka för att förbättra pendlingsmöjligheterna genom att avsätta resurser för att bevaka kommunens intressen i Länstrafikens prioriteringar.

Uppföljning: Kommunen bevakar aktivt sina intressen avseende pendlingsmöjligheter men har inte haft någon framgång avseende sträckan Örebro – Karlskoga och linjedragningen. Inom ramen för VINNA - projektet har Örebro kommun och Lekebergs kommun gemensamt arbetat för att en motorväghållplats kommer till stånd vid trafikplats Lanna. Troligen byggs hållplatsen redan 2013. En sådan hållplats skapar förutsättningar för att bussarna ska stanna.

"MerKoll", mer kollektivtrafik, startade under hösten och har som syfte att optimera logistiken utifrån behoven. Tillsammans med Kumla kommun har kommunen verkat för en busslinje mellan Fjugesta och Kumla. Trafikverket har under hösten 2012 genomfört en åtgärdsstudie för vägen 534 Fjugesta – Kumla.

Framtid: Projektet MerKoll (Mera Kollektivtrafik) har blivit försenat men kommer att redovisas under 2013. Eventuella effekter av föreslagna åtgärder i projektet kommer inte att kunna räknas hem förrän tidigast 2015-2016 på grund av att ny upphandlingen av trafiken måste göras.

Boende

Det ska vara lätt att hitta ett passande boende i Lekeberg. Detta innebär:

- Att villatomter och villor ska finnas att tillgå.
- Att bostadsrätts- och hyreslägenheter ska finnas att tillgå.
- Att det ska finnas ett bra serviceutbud i närområdet.

Befolkningen har ökat flera år i rad och uppgår den 2012-11-01 till 7 320 invånare, men för att det skall bli riktig fart på befolkningsökningen, behövs bra bostäder. Arbetet med att ta fram översiktsplaner och detaljplaner, som möjliggör byggnation, fortgår för att kunna möta framtida efterfrågan. Främst är det i Lanna som detaljplanearbetet fortgår eftersom privata exploatörer vill möjliggöra husbyggnation. Försäljningen av kommunala tomter ligger under kommunstyrelsens ansvarsområde. Kommunen ska aktivt marknadsföra tillgängliga tomter.



År 2014 ska Lekebergs kommun ha ökat sin befolkning till 7 300 invånare.

7 320 invånare 1 november 2012.

Uppföljning: 12 tomter såldes på Skrantåsen under 2011. Under 2012 har ytterligare fem tomter sålts varav en i Fjugesta. En markant avmattning på efterfrågan märks, främst beroende på bankernas åtsträmade utlåningsmöjligheter. Flera detaljplaner produceras för närvarande i Lanna - Hidingeområdet. Under 2012 har Byggnadsnämnden beviljat 123 bygglov avseende nybyggnation.

Framtid: Privata exploatörer visar intresse för att sälja villatomter i Hidinge - Lannaområdet. Kommunen marknadsför sitt utbud av kommunala tomter.



Lekebergs kommun arbetar tillsammans med Örebro kommun för att försöka få till en gemensam planering för Lanna - Vintrosaområdet.

Uppföljning: Kommunerna har tagit fram en gemensam fördjupad översiktsplan för det geografiskt avgränsade området: Vintrosa, Latorp, Lanna och Hidinge. Den fördjupade översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige i Örebro och Lekebergs kommuner i juli 2012. Arbetet har bedrivits som ett gemensamt projekt. Projektet är en del av EU-projektet, "New bridges" och går under namnet "VINNA".

Styrgruppen består av politiker från respektive kommun. Medborgardialogen har varit den viktigaste

delen i framtagandet av den gemensamma planen. Ett flertal möten har hållits, speciellt bör nämnas arbetet med barn och GIS-kartor.

Framtid: Pågående delprojekt inom Vinna projektet är gemensam lokalförsörjning, näringslivsutveckling och förstudie av motorväghållplats samt synliggörande av socioekonomiska effekter av utvecklingsinsatser i Vinna området.

Miljö

Lekebergs natursköna miljö är en värdefull tillgång som måste skyddas och förädlas. Detta innebär:

- Att ett aktivt miljömedvetande genomsyrar all verksamhet.
- Att långsiktigt hållbara lösningar för avfalls-, energi- och VA-system skapas.
- Att naturen görs tillgänglig för alla på ett hänsynsfullt sätt.



Senast år 2014 ska kommunen ha bidragit till att säkerställa de regionala miljömålen genom att genomföra aktiviteter i kommunens miljömålsplan.

Miljömålsplanen stäms av vid ledningens genomgång.

Uppföljning: Ett flertal olika åtgärder och projekt har genomförts eller pågår. Ett par större projekt kan nämnas, Vattenpark Lillån vars syfte är att minska kväve och fosforbelastningen till recipient. Vattenparken färdigställdes och invigdes i juni 2012. En energieffektiviseringsstrategi har tagits fram, syftet är att minska kommunens totala energiförbrukning. Alla åtgärder och projekt redovisas i en separat miljöredovisning. Införandet av ett nytt system för kemikaliehantering pågår. Kommunfullmäktige antog det tematiska tillägget till översiktsplanen för vindkraft i juni.

Framtid: Fortsatt arbete med att genomföra åtgärder i miljömålsprogrammet. Genomföra åtgärder i energieffektiviseringsstrategin. Undersöka möjligheterna för miljödiplomering av kommunens verksamhet.



Uppfylla målen i naturvårdsplanen och miljöprogrammet under 2012.

Uppföljning: För att uppfylla målen i naturvårdsplanen och miljöprogrammet har flera olika åtgärder genomförts under 2012: Vattenpark Lillån, restaurering Lekhytteån, inventering Garphytteån, gröstrukturplan är påbörjad, utveckling av rekreationsområde i Lanna är påbörjat, naturskola och natursommarkollo, kemikalierregister infört, ett uppfölj-

ningssystem för transporter har tagits fram, energisparåtgärder påbörjade enligt framtagen strategi.

Framtid: Pågående projekt ska slutföras och rapporter. Fortsatt arbete med skydd och restaurering av värdefulla biotoper. Ett projekt för att revidera naturvårdsplanen startar våren 2013. Fortsatt restaurering av Lekhytteån startar våren 2013 om bidragsansökan beviljas. Resultatet från inventering av Garphytteån vägs in i grönstrukturplanen och framtida restaureringsarbeten planeras. Samarbete med Hjälmarens vattenvårdsförbund och åtgärder i Täljeån planeras.

Skötsel av park och offentlig miljö.

Uppföljning: Skötsel av kommunens parker och grönytor har fortsatt som tidigare. Skötselplanen har reviderats och anpassats efter tilldelade resurser så att nivån och de mest besökta platserna bibehålls. Utsmäckningen av den offentliga miljön har fortsatt som tidigare. Kommunen har erhållit bidrag för att upprätta en grönstrukturplan. Skötsel av grönytor på de olika institutionerna har övergått i LEKO:s regi. Nya områden i Lanna har lagts till i skötselplanen.

Framtid: En översyn av verksamheten görs inför varje ny säsong.

Skötsel av kommunägd skog.

Uppföljning: Kommunägd skog är en skog för alla och med många värden och användningsområden. Den tätortsnära skogen är speciellt viktig för att möta ett behov av nära natur som ger möjlighet till rekreation, motion, jakt, friluftsliv mm. Skogsbruket har som tidigare bedrivits i samarbete med vår entreprenör. Kommunen har under våren avyttrat ett skogsskifte för att finansiera markköp i Lanna.

Framtid: En omarbetning av skogsbruksplanen har gjorts under hösten och beräknas vara klar senast våren 2013.

Kommunen medverkar till minskad energianvändning genom vårt uppdrag att tillhandahålla energirådgivning.

Uppföljning: Kommunen tillhandahåller energirådgivning med hjälp av en halvtidstjänst, vilken från 2010-09-01 köps från Hallsbergs kommun. Kommunen arbetar aktivt med flera aktiviteter i miljömålsprogrammet. Några exempel är ökat fokus på miljöfrågor i upphandlingar, efterpoleringsdammar vid reningsverket, restaurering och inventering i flera av

kommunens vattendrag, upprättande av kemikaliereregister och minskad användning av detsamma samt åtgärder för att öka sorteringen av avfallet.

Med hjälp av medel från Energimyndigheten har kommunen genomfört en nulägesanalys på vår energiförbrukning. Analysen är underlag för en strategi för energieffektivisering. Flera energisparåtgärder har påbörjat och beräknas ge effekt från hösten 2012 och framåt. Utbildning i sparsam körning har genomförts för delar av hemtjänstens personal.

Framtid: Kommunen ska tillsammans med de kommunala bolagen genomföra åtgärderna i enlighet med strategin.

Länssamarbetet avseende framtida avfallshanering.

Lekebergs kommun deltar både i den politiska styrgruppen och i gruppen sammansatt av tjänstemän. Om samarbetet inte leder till samverkan i offentlig-rättslig form bör kommunen effektuera utsortering av komposterbart avfall på egen hand.


Uppföljning: Avfallsområdet är en verksamhet där kommunen söker samverkan med andra. Samverkan inom Närke Bergslagens Återvinning (NBÅ) är inte längre aktuell. Kommunerna i Sydnärke har beslutat att driva ett projekt i syfte att starta ett kommunalförbund avseende avfallssamverkan från 2014-01-01.

Framtid: En gemensam avfallshanering inom Sydnärke.

Avfallsplan samt nya renhållningsföreskrifter ska tas fram.


Uppföljning: En ny internationell avfallsplan är antagen. En ny avfallsplan för kommunen är under utarbetande med tillhörande renhållningsföreskrifter och taxa. Målsättningen är bl.a. att öka utsorteringsgraden av återvinningsbart material, införa hämtning av komposterbart avfall samt att säkerställa att inget farligt avfall ska hamna i restavfallet. Avfallsplanen ställs ut under tiden 17 december 2012 till 25 januari 2013.

Framtid: Att nå målen i avfallsplanen genom att bl.a. införa nytt hämtningssystem.

 **För att på ett bra sätt ta hand om dagvattnet och det renade avloppsvattnet i Fjugesta ska förutsättningarna för att anlägga ett våtmarksområde utredas.**


Uppföljning: Våtmarksområdet är byggt med hjälp av statliga medel i form av 50 procent bidrag. Området kommer också att ge förutsättningar för rekreation genom sin utformning. Provresultat från vattenprover efter anläggning av dammarna visar redan nu på ett gott resultat. Vid senaste provtagningen har kvävebelastningen minskat, räknat på helår med 4 141 kg/år och 51 kg fosfor/år till recipienten Lillån. För att säkerställa resultatet krävs en längre provtagningsserie.

Framtid: En skötselplan för området är framtagen och uppföljning av reningseffekten av polerdammarna kommer att göras fortlöpande.

 **Kostenheten ska öka andelen inköp av ekologiska produkter successivt.**

Uppföljning: Andelen inköp av ekologiska produkter är åtta procent i likhet med förra året.

Framtid: Förutom ekologiska produkter är målsättningen att inom ramen för Lagen om offentlig upphandling upphandla närproducerade livsmedel i syfte att minska transporter och därmed miljöpåverkan. En kostpolicy är under utarbetande.

 **Kommunen verkar för utbyggnad och förbättringar av gång- och cykelvägar i syfte att öka trygghet och trafiksäkerhet.**

Uppföljning: Kommunen har genomfört en infrastruktur- utredning avseende Lanna - Hidingeområ-


det, bl.a. avseende strukturen för gång- och cykelvägar under våren, Trafikverket och Örebro kommun har också deltagit i utredningen. Utredningen ligger till grund för framtida beslut om infrastruktur i området och har krävts av Länsstyrelsen i samband med detaljplanearbetet. Kommunen har inte sökt medel från Trafikverket för genomförande av trafiksäkerhetsåtgärder såsom cykelvägar och dess korsningspunkter detta pga, att egna resurser inte är avsatta. Bidragsdelen är normalt högst 50 procent.

Framtid: Kommunen fortsätter arbetet med att påverka Trafikverket för att säkerställa den oskyddade trafikanten samt diskutera framtida infrastruktur och väghållansvar i Lanna - Hidinge.

Fritid och turism

Fritiden är för många en viktig del av den totala livskvaliteten. Detta innebär:

- Att möjlighet till meningsfulla fritidsaktiviteter ska finnas för alla.
- Att goda möjligheter till turism ska finnas.
- Att det ideella föreningslivet ska stimuleras.

 **År 2014 ska antalet turistbesök kopplade till naturupplevelser och näringslivssatsningar inom området ha fördubblats.**

Mätning sker på helårsbasis med hjälp av SCB. Resultatet följs upp på regional nivå.

Uppföljning: Vissa mindre förbättringar är genomförda vid Sannabadet såsom ny lekutrustning vid lekplatsen och en del nya vattenleksaker har anskaffats. Taket på huvudbyggnaden har lagts om och kameraövervakning av området är installerad. Dessutom har asfaltering gjorts vid parkeringen.

Framtid: Blästring och målning av bassängerna planeras 2013.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

KULTUR- OCH BILDNINGSNÄMND (KUB)

Ordförande: Håkan Söderman, M

Förvaltningschef: Ewa Lindberg

Sammanfattning av måluppfyllelserna

Övergripande fastställda mål är skrivna i fet text och aktivitetsmålen i kursiv stil i denna sammanställning.

År 2014 ska slutbetyget för eleverna i grundskolan ligga över riksgenomsnittet i SKL:s mätning, öppna jämförelser	😊
<i>Att skolan ska ge eleverna en kunskapsnivå som ligger över det nationella genomsnittet.</i>	😐
<i>Att mångfald ska finnas och att föräldrarnas engagemang ska tillvaratas.</i>	😊
Förskolan ska hålla en kvantitativ nivå som ligger bättre än riksgenomsnittet i Skolverkets statistik avseende antal inskrivna barn per årsarbetare.	😐
<i>Att valfrihet ska erbjudas inom barnomsorgen.</i>	😊
Antal kultursatsningar ska år 2014 ligga på minst samma nivå som dagen (SCB).	😊
<i>Att lokala kulturyttringar uppmuntras.</i>	😊
<i>Att Lekeberg ska attrahera kultursatsningar utifrån.</i>	😐
<i>Att barn och ungdomar ges tillfälle till kulturella aktiviteter.</i>	😐
<i>Att möjlighet till meningsfulla aktiviteter ska finnas för alla.</i>	😊
<i>Att det ideella föreningslivet ska stimuleras.</i>	😐

Årets resultat

Kultur- och bildningsnämndens utfall för 2012 är negativ om 2 819 tkr och det beror främst på lärarlöneavtalet, utökad förskoleverksamhet på grund av fler förskolebarn under hösten, förändringen av semesterlöneskulden och skolskjutsar samt vårdplatser. Skolskjutskostnaderna har bland annat årskorrigerats samt ökade kostnader för familjehemsplacering bidrar till den negativa budgetavvikelsen. Översyn av skolskjutsbudgeten kommer att göras

under våren samt återstår finansieringen av lärarlöneavtalet utöver ram på 655 tkr under 2013 och framåt. Interkommunala kostnader för elever hos annan utbildningsanordnare blev drygt 2 000 tkr bättre och som beaktats i 2013 års budgetram. Höstens förskoleverksamhet är grunden för 2013 års budgetram.

Kultur- och bildningsnämnd	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Verksamhetens intäkter	10,7 mkr	10,7 mkr
Verksamhetens kostnader	178,1 mkr	166,0 mkr
Nettokostnad	167,4 mkr	155,3 mkr
Budgetram	164,6 mkr	156,0 mkr
Årets resultat	-2,8 mkr	0,7 mkr
Nettoinvesteringar	0,1 mkr	0,9 mkr
Antal årsarbetare	186 årsarb.	179 årsarb.

Kultur- o bildningsnämnden	Bokslut	Prognos 3	Förändring
Lärarlöner utöver ram	-500 tkr	-500 tkr	0 tkr
Förskoleverksamheten	-2 299 tkr	-1 800 tkr	-499 tkr
Semesterlöneskuldens förändring	-225 tkr	0 tkr	-225 tkr
Skolskjutsar	-775 tkr	0 tkr	-775 tkr
Interkommunal grundskola och gymnasieskola	2 009 tkr	2 800 tkr	-791 tkr
Elevassistenter på annan ort	-114 tkr	0 tkr	-114 tkr
Institutionsvård - Familjehem	-455 tkr	-100 tkr	-355 tkr
Reduceringsbehovet som ej genomförts under året	-460 tkr	-150 tkr	-310 tkr
SUMMA	-2 819 tkr	250 tkr	-3 069 tkr

Verksamhet – Måluppfyllelse - Framtid

Nämnden ansvarar för verksamhet inom områdena förskola, grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning, kultur- och fritid, individ och familjeomsorg samt LSS för barn och unga upp till 20 år.

Kommunfullmäktige antog delmål för Kultur- och bildningsnämnden i december 2010 i samband med budget för 2011. Delmålen är kopplade till Lekebergs kommuns utvecklingsplan.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Grundskola och förskola

Kommunen ska erbjuda en väl fungerande skola och barnomsorg. I kommunens utvecklingsplan innebär detta:

Kultur- och bildningsnämnd	År 2012	År 2012	År 2011	År 2011
Pedagogisk verksamhet per den 31 december	Lekeberg	Annan ort	Lekeberg	Annan ort
Förskola	420 barn	17 barn	388 barn	14 barn
Familjedaghem	27 barn		27 barn	
Vårdnads bidrag	22 barn		11 barn	
Förskoleklass	89 barn	2 barn	89 barn	1 barn
Grundskola 1-6	474 elever	25 elever	440 elever	26 elever
Grundskola 7-9	182 elever	34 elever	214 elever	37 elever
Grundsärskola	2 elever	2 elever	3 elever	
Gymnasiesärskola		12 elever		13 elever
Gymnasieskola	10 elever	252 elever	7 elever	274 elever
SUMMA	1 226 elev/barn	344 elev/barn	1 179 elev/barn	365 elev/barn
Varav barn/ungdomar i Fritidshem/Fritidsklubb	303 barn	8 barn	304 barn	10 barn

Annan ort = antal barn/elever som har placering utanför kommunen



År 2014 ska slutbetyget för eleverna i grundskolan ligga över riksgenomsnittet i SKL:s mätning, öppna jämförelser.

Uppföljning: En långsiktig positiv trend har fortsatt. Av Lekebergsskolan avgångselever var det 80,5 procent som uppnådde *kunskapsmålen (det vill säga minst Godkänt) i ett eller flera ämnen*. Genomsnittet bland landets kommuner var 76,2 procent. Lekebergs resultat var således i detta avseende bättre än riksgenomsnittet.

För behörighet till gymnasiet har krävts godkända betyg i svenska, engelska och matematik. Behörighetskraven har ändrats och skiljer sig åt mellan olika gymnasieprogram. Eleverna i Lekebergs kommun uppnådde 2011 behörighet till de olika gymnasieprogrammen i större omfattning än riksgenomsnittet och i betydligt högre grad än länets elever i genomsnitt. Inom två av tre sätt att mäta kunskapsnivån ligger skolan i Lekeberg över riksgenomsnittet.

Framtid: Fortsatta satsningar på att måluppfyllelsen i skolan ska öka genom olika utvecklingsarbeten. Översyn av ledningsorganisationen inom förskolan och skolan pågår för att ge bättre förutsättningar för skolledarna att utöva pedagogiskt ledarskap och höja förskolans och skolans kvalitet.



Att skolan ska ge eleverna en kunskapsnivå som ligger över det nationella genomsnittet.

Uppföljning: Det *genomsnittliga meritvärdet* för Lekebergsskolans avgångselever våren 2012 var 203,0. En långsiktigt positiv trend har fortsatt. Kom-

munens medelbetyg ligger dock fortfarande under riksgenomsnittet i landet, men bland de högre i Örebro län. Lekebergs kommun har av svårförklarade anledningar haft en tradition av stora resultatskillnader mellan pojkar och flickor; klart större än de skillnader man ser i de flesta kommuner. De senaste åren har pojkarnas resultat förbättrats markant och 2012 är Lekebergs pojkarnas meritvärde klart över riksgenomsnittet. I stället ligger flickornas meritvärde mycket under flickors medelbetyg i genomsnittskommunen.

Årets LUS - mätning (Läs – Utvecklings - Schema) visar att det i kommunen finns en svag positiv trend i elevers läsförmåga sedan 2005, att skillnaden mellan könen jämnats ut och de riktigt svaga läsarna blir färre.

Sommarskolan genomförts detta år trots uteblivna statsbidrag. Den genomfördes för elever från årskurs 5 – 9 med 31 deltagare. Resultatet är positivt. Sommarskolan är viktig och behövs för elever som inte har godkända betyg men även för de som behöver stärka sina kunskaper inför kommande årskurs. Lärartätheten har minskat de senaste åren. Lärartätheten (antal lärare per 100 elever) var 7,8 år 2011. Lekebergs kommun har lägre lärartäthet än jämförbara kommuner.

Framtid: Stora nationella förändringar inom skolområdet genomförs. En ny skollag som tillämpas från 1 juli 2011. Nya läroplaner för den obligatoriska skolan gäller och förskolan har en reviderad läroplan och utgör även en egen skolform. En helt ny betygsskala och betyg från årskurs 6 i grundskolan trädde ikraft i höstas. Legitimation för förskollärare och lärare kommer att krävas.

Fortsatta utvecklingsinsatser för att implementera de nya reformerna är nödvändiga. Utvecklingsarbetet för ökad måluppfyllelse i skolan fortsätter. Detta sker bland annat genom utbildningsstöd, handledning/coachstöd, utveckling av den psykosociala arbetsmiljön, kollegial spegling och arbetslagsutveckling. Nya arbetssätt och arbetsmetoder behöver utvecklas.

Att mångfald ska finnas och att föräldrarnas engagemang ska tillvaratas.

Uppföljning: Fungerande föräldraråd och föräldraförum finns på alla skolor och de flesta förskolor i kommunen. I arbetet för att öka måluppfyllelsen har särskilda föräldramöten genomförts. Syftet har varit att öka intresset och delaktigheten och att medvetandegöra föräldrar om sin betydelse för barnets lärande och utveckling. Föräldrars inflytande och delaktighet tas tillvara på olika sätt, både formellt och informellt.

Framtid: Arbetet för att öka föräldrars engagemang i förskolan och skolan fortsätter. Det sker bland annat genom att inbjuda till föräldramöten, familjeaktiviteter, enkäter avseende verksamhetens innehåll, föräldrars och barns trivsel och trygghet samt bjuda in till föräldrafika.

Förskolan ska hålla en kvantitativ nivå som ligger bättre än riksgenomsnittet i Skolverkets statistik avseende antalet inskrivna barn per årsarbetare.

Uppföljning: Skolverket/SCB publicerar årligen statistiska uppgifter för personaltätet. De senaste jämförelsesiffrorna beträffande personal (avser 2011) visar att inskrivna barn per årsarbetare i Lekebergs kommun har minskat. Förklaringen kan vara att fler förskoleavdelningar har öppnats och det är i huvudsak småbarnsavdelningar där personaltäteten är högre. Ingen riktad satsning på ökning av personaltäteten har skett under året.

Kommunen har under senare år (2008-2010) haft ca 1 tjänst för lite per 100 barn för att ligga på rikets nivå över antal barn per årsarbetare.

Framtid: För att kunna fortsätta utveckla verksamheten i förskolan och hålla en god kvalitet är det viktigt att fortsättningsvis följa upp antalet inskrivna barn per årsarbetare.

Att valfrihet ska erbjudas inom barnomsorgen.

Uppföljning: Möjligheten finns att välja förskola alternativt dagbarnvårdare som omsorgsform i Fjugesta. Om föräldrar i Mullhyttan och Lanna önskar dagbarnvårdare, vilket mycket sällan sker, hänvisas de till Fjugesta. Efterfrågan på pedagogisk omsorg i form av dagbarnvårdare minskar.

Vårdsnadsbidrag erbjuds i kommunen. I genomsnitt under året har 16,2 vårdnadsbidrag per månad beviljats. Kvaliteten i förskolan värnas bland annat genom att i första hand erbjuda högskoleutbildade pedagoger med tillsvidareanställningar.

Volymökningen inom förskolan har fortsatt. Under januari till juni hade förskolan Skattkistan en tillfällig utökning med en avdelning. I augusti öppnades en ny förskola i en befintlig paviljong i Fjugesta. Lösningen med paviljongbyggnaden finns fram till dess, att en ny förskola i Fjugesta står klar.

Framtid: Behovet av omsorg på obekvämt arbetstid kvällar, nätter och helger har ökat. Förskoleverksamhetens volymutveckling måste fortsättningsvis ägnas stor uppmärksamhet. Planeringsarbete pågår för att öppna en ny förskola i Fjugesta. Behov av nya förskoleplatser bedöms öka främst i Hidinge-Lanna området.

Kultur- och fritid

	År 2012	År 2011
Antal platser kulturskola	82	71
Antal elever simskola	89	79
Mediebestånd bibliotek	28 676	28 560
Antal utlån media	54 757	54 768
Antal utlån/invånare	7,5	7,6

Alla kommuninvånare ska erbjudas möjlighet att ta del av ett professionellt regionalt kulturutbud samt ett aktivt lokalt kulturliv. Detta innebär:

Antalet kultursatsningar ska år 2014 ligga på minst samma nivå som dagens (SCB).

Uppföljning: Antalet kultursatsningar har ökat något under året.

Framtid: Arbetet med att behålla/öka antalet kultursatsningar fortsätter under 2013.



Att lokala kulturyttringar uppmuntras.

Uppföljning: Kommunen arbetar aktivt och uppmuntrade med lokaler och bidrag, för att stimulera ett brett utbud av lokala kulturyttringar. Kulturveckan på hösten med bl.a. musik, teater och föreläsningar genomfördes på olika platser runt om i kommunen och i samarbete med föreningar.

Årets kulturvecka omfattade ett större antal arrangemang än föregående år.

Framtid: Fortsatt satsning på ett brett kulturutbud med hög kvalitet. Utredning om ny konst- och utställningshall genomförs 2013. Utveckling av kommunens konstverksamhet inleds och former för samverkan med aktörer på konstområdet etableras.



Att Lekeberg ska attrahera kultursatsningar utifrån.

Uppföljning: Arbetet med att attrahera framför allt länssatsningar inom kulturen pågår. Behovet av ändamålsenliga lokaler för större produktioner på olika områden kartläggs.

Framtiden: Ökad samverkan med Länsteatern, Läns museet m fl. Utveckling och ökad användning av nya och befintliga arenor som Riseberga amfiteater/klosterruin, utställningshall mm.



Att barn och ungdomar ges tillfälle till kulturella aktiviteter.

Uppföljning: Det kulturella utbud som får stöd av kommunen, riktas till största delen till barn. De flesta kulturaktiviteterna sker via förskolan och skolan. Kultur- och fritidsavdelningen tar tillsammans med biblioteket även ansvar för verksamhet under loven.

Lekebergs kommuns kulturskola köper kulturskoltjänsten från Örebro kulturskola. Undervisningen sker till övervägande delen i Lekeberg och drygt 80 elever deltar. För vissa instrument och gruppspel erbjuds även undervisning via studieförbund för ytterligare c:a 50 elever.

Framtid: En arbetsgrupp inom Kultur- och bildningsförvaltningen tar fram nya rutiner och handlingsplaner för Kultur i skolan. Förvaltningens målsättningar

och resurser samordnas mellan förskola, skola och Kultur- och fritidsavdelningen.

Fritiden är för många en viktig del av den totala livskvaliteten. Detta innebär:



Att möjlighet till meningsfulla aktiviteter ska finnas för alla.

Uppföljning: Biblioteket erbjuder kommuninvånare i alla åldrar upplevelser och information i form av olika medier. Biblioteket tar emot skolklasser och förskolegrupper regelbundet och erbjuder talboksservice till barn och vuxna med läshandikapp. Det innebär bl.a. hjälp med att som låntagare kunna ladda ner talböcker på egen hand.

Den totala utlåningen är i princip oförändrad i jämförelse med föregående år. Antalet besök per öppetdag är fortsatt c:a 160 och antalet aktiva låntagare har ökat något. Förutom regelbundet stöd till föreningars verksamhet för barn och ungdomar, arbetar kommunen med att locka arrangörer av aktiviteter för icke föreningsaktiva. Fritidsgårdsverksamhet bedrivs i Mullhyttan (föreningsdriven) och Fjugesta vid Lekebergsskolan i kommunal regi.

Under året har utveckling påbörjats av Lanna Badgruva, spontanidrottsplatser m fl. anläggningar i kommunen. Motionsspåret vid Berga och Badgruvan har utrustats med handikappoletter och nya grillplatser. Etablering av KomTek i Lekeberg fr. o m 2013 har påbörjats.

Simskolan vid Sannabadet i Fjugesta genomfördes som tidigare år under sommarlovens första tre veckor.

Framtid: Ny biblioteksplan framtas och organisation för skolbibliotekens fastställs. Fortsatt arbete för läshandikappade i alla åldrar. Fortsatt samarbete med andra avdelningar och aktörer i kommunen i den läsfrämjande verksamheten. Utredning om bibliotekets utveckling till "Kulturhus" genomförs.

Arbetet med att stödja nya aktörer i kommunen fortsätter, liksom arbetet med att få befintliga föreningar att utöka sin verksamhet.



Att det ideella föreningslivet ska stimuleras.

Uppföljning: Genom möten, kommunikation med och stöttning av föreningar, stimulerar kommunen ett aktivt föreningsliv. Idrottsforum för utökad samverkan mellan idrottsföreningarna har bildats. Kommunen stödjer etablering av nya anläggningar (ridsport, cykel mm) i samarbete med ideella krafter.

Framtid: Regler för föreningsbidrag m.m. ska revideras och anpassas till nya behov. Kommunen, lokala föreningar och regionala aktörer (ÖLIF/SISU m fl.) får ett mer aktivt samarbete.

Barn- och familjeenheten

Placerade barn/ungdomar	År 2012	År 2011
Familjehem	15 placering	10 placering
Andra placeringar	2 placering	1 placering
Inkomna anmälningar	0-21 år	0-21 år
Från polisen	15 anmälan	6 anmälan
Från förskola/skola	14 anmälan	12 anmälan
Övriga	55 anmälan	117 anmälan
SUMMA	84 anmälan	135 anmälan

Inkomna anmälningar	År 2012	År 2011
0-12 år	53 anmälan	86 anmälan
13-17 år	30 anmälan	46 anmälan
18-21 år	1 anmälan	3 anmälan
SUMMA	84 anmälan	135 anmälan

Insatser LSS	År 2012	År 2011
0-21 år	25 insatser	30 insatser

Uppföljning: Under 2011 var 14 barn och ungdomar placerade utanför det egna hemmet. En av dessa

vistades på institution. Antalet placeringar har ökat under 2012 och vid årets slut var 13 barn och ungdomar placerade i familjehem. Antalet anmälningar gällande barn och ungdomar har minskat jämfört med föregående år, antalet ansökningar har ökat under 2012.

Antalet insatser jämlikt LSS har minskat något under 2012. Insatserna 2012 är fördelade på 21 individer. Det har dock skett en kostnadsökning jämfört med tidigare år, detta med anledning av mer kostnadskrävande insatser.

Mängden familjerättsliga ärende har ökat jämfört med 2011, både utredningar gällande vårdnad, boende och umgänge, avtal och samarbetssamtal.

Barn- och elevhälsoteamet arbetar med familjer som ofta har en komplex problematik som kräver samverkan och ett samarbete med framförallt socialtjänst och barn- och ungdomspsykiatri, för att kunna ge rätt stöd. Detta kräver lösningar som är anpassade till lokala behov och förutsättningar. Barn- och elevhälsoteamet har arbetat aktivt med att genomföra BAS-utredningar för att minska väntetiden. Under hösten har verksamheten förstärkts med specialpedagog riktad mot förskola. Familjecentralen Lyckträffen har varit välbesökt under verksamhetsåret.

Framtid: Barn- och elevhälsoteamet kommer att arbeta vidare med att möta förskolans och skolans behov av särskilt stöd. Socialtjänst, LSS och familjerätt kommer att fortsätta arbeta med att kvalitetssäkra verksamheten.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN (VON)

Ordförande: Kent Runesson, C

Förvaltningschef: Carina Larsson

Sammanfattning av måluppfyllelse

Övergripande fastställda mål är skrivna i fet text och aktivitetsmålen i kursiv stil i denna sammanställning.

År 2014 ska kommunen fortfarande minst ha en placering bland de 10 bästa inom vård och omsorg i SKL:s mätning, öppna jämförelser. 2012: Ranking redovisas ej för alla områden.	☹️
Att valfrihet så långt det är möjligt ska erbjudas inom äldreomsorgen.	☹️
Att alternativa boendeformer ska möjliggöras med hänsyn till inflytande och tillväxt.	☹️
Att kartlägga framtida behov inom äldreomsorgen, målgrupp innevånare över 75 år.	😊
Att frivilliginsatser ska stödjas.	😊
Att familjer i utsatta situationer ges hjälp och stöd att leva ett självständigt liv.	😊
År 2014 ska kommunen minst ha en placering bland 10 bästa inom LSS och Psykiatri i SKL:s kommande mätning, Öppna jämförelser. 2012: Ranking redovisas ej.	☹️
Att utveckla socialpsykiatri LSS- verksamheten efter den enskildes behov genom nya metoder.	😊

Årets resultat

Årets resultat för vård- och omsorgsnämnden uppgår till plus 625 tkr. Detta beror på att de gemensamma verksamheterna och verksamheterna under LSS gör ett positivt resultat. Under gemensamt beror överskottet främst på semesterlöneskuldens förändring samt vakant socialsekreterartjänst. Överskottet under LSS ligger under daglig verksamhet och boendena. Återhållsamhet har gjort att hemvården inte gör så stort underskott som prognostiserats, verksamheten har fått fler brukare under året och slutade på minus 1 215 tkr. Särskilt boende går med litet överskott, detta kommer av att intäkterna för fler boende täckt upp för ökade personalkostnader. Bostadsanpassningen gick med underskott för bostadssociala bidrag. Vuxenheten befarade underskott för försörjningstödet. Försörjningstödet gick också minus 329 tkr men enheten klarar ändå ett resultat nära budget pga. lägre kostnader för öppenvård och gemensam IFO - verksamhet. Utfallet blev således 1 925 tkr bättre jämfört med prognos nr 3.

Vård- och omsorgsnämnden	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Verksamhetens intäkter	23,0 mkr	20,1 mkr
Verksamhetens kostnader	119,3 mkr	113,5 mkr
Nettokostnad	96,3 mkr	93,4 mkr
Budgetram	96,9 mkr	93,9 mkr
Årets resultat	0,6 mkr	0,5 mkr
Nettoinvesteringar	0,7 mkr	0,7 mkr
Antal årsarbetare	178 årsarb.	178 årsarb.

Vård- o omsorgsnämnden	Bokslut	Prognos 3	Förändring
Gemensamt	628 tkr	0 tkr	628 tkr
Semesterlöneskuldens förändring	381 tkr	0 tkr	381 tkr
LSS/Socialpsykiatri	849 tkr	0 tkr	849 tkr
Bostadsanpassning	-189 tkr	0 tkr	-189 tkr
Hemvård	-1 215 tkr	-1 700 tkr	485 tkr
Särskilt boende	193 tkr	500 tkr	-307 tkr
Vuxenheten	-22 tkr	-100 tkr	78 tkr
SUMMA	625 tkr	-1 300 tkr	1 925 tkr

Hemvården

Verksamheten och belastningen inom hemvården har ökat markant under 2012 det finns ett antal olika anledningar till det. Brukarna har under året varit svårt sjuka där dubbelbemanning har krävts för att klara omvårdnad och förflyttningar. Från mars till maj ökade antalet brukare i hemvården med 10 personer och har sedan dess legat mellan 97-105 personer. Under året har vårdtagartiden ökat med 460 timmar

mer i månaden vid jämförelse mellan januari och december. Vid rekryteringen av vikarier inför sommaren fanns färre sökande till vikariat som undersköterskor och under sommaren uppstod det ett antal arbetspass utan bemanning som ordinarie personal fick arbeta.

Sjuksköterskevikarier fanns inga att tillgå för sommarvikariat vilket medförde att de ordinarie sjukskö-

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

terskorna fick skjuta på semestern och arbeta övertid för att klara verksamheten, man har dock inte behövt ta in sjuksköterskor från bemanningsföretag

Särskilt boende

Under första månaderna av året uppmärksammades ett ökat antal ansökningar till särskilt boende och ett ökat behov av korttidsplatser. Vad som misstänktes vara en tillfällig situation har sedan dess hållit i sig och det är för närvarande ingen avmattning av ansökningar eller behov. Vårdtyngden har dessutom varit hög på grund av vårdkrävande boende och mycket rehabiliteringsinsatser framförallt på Linden, vilket innebär att inte ens enstaka arbetspass klarat att "gå kort" i personalbemanning utan vikarier har krävts. På Oxelgården har en förstärkning av bemanningen nattetid om tre tjänster skett från och med juni med utgångspunkt från en granskning av Socialstyrelsen. Om det utökade platsantalet på Linden fortsätter kommer även nattbemanningen på Linden bli aktuell att se över.

Boende för beviljad ansökan inom tre månader har inte kunnat beredas, vilket skall ske enligt lag och avvikelse har rapporterats till Socialstyrelsen.

Patienter från sjukhusen har inte kunnat tas emot inom överenskommen tid, vilket föranlett betalningsansvar på 84 tkr.

LSS/Socialpsykiatri

Under året har gruppboenden anpassats och en placering utanför Lekeberg har beretts plats inom verksamheten. Kostnaden för den placeringen har möjliggjort en bättre bemanningstäthet på gruppboenden.

Vuxenheten

Har för vissa kostnadsposter högre utfall än budget. Kostnaderna för institutionsplaceringar har varit något hög men det är framförallt försörjningsstödet som uppvisar ett resultat över budget (- 329 tkr). Ser man på andel av befolkningen som uppbär ekonomiskt bistånd är den nivån 2,5 procent vilket innebär en minskning med 0,4 procent jämfört med 2011.

Andel vuxna av totalt antal biståndstagare som uppbär långvarigt ekonomiskt bistånd dvs. 10-12 månader ökar de under året till 18,3 procent, vilket är en uppgång med 6,8 procent.

Långvarigt ekonomiskt bistånd om minst 27 månader under tre år är 6,0 procent, i princip oförändrat jämfört med 2011. Vad gäller unga vuxna med ekonomiskt bistånd ligger nivån på 7,8 procent vilket


är en minskning med 4,1 procent.

Vård- och omsorgsnämnden	År 2012	År 2011
Antal invånare över 65 år	1 488	1 455
Åldersintervallet 65-79 år	1 154	1 100
Åldersintervallet 80 år +	334	355
Antal inom daglig verksamhet LSS	26	28
Antal vuxna och barn i boende LSS	19	17
Antal hushåll med försörjningsstöd	130	142
Utbetalt försörjningsstöd	3 649 tkr	3 337 tkr
Antal bostadsanpassningsärenden	52	60
Kostnad för bostadsanpassning	1 149 tkr	1 009 tkr

Verksamhet – Måluppfyllelse - Framtid

Nämnden ansvarar för verksamhet inom områdena äldreomsorg (ordinärt och särskilt boende), individ och familjeomsorg för vuxna samt LSS, assistansersättning samt socialpsykiatri. Nämnden har även ansvar för hälso- och sjukvård som bedrivs inom nämndens ansvarsområde.

Kommunfullmäktige antog delmål gällande vård- och omsorgsförvaltningen i december 2010 i samband med budget för 2011. Delmålen är kopplade till Lekebergs kommuns utvecklingsplan.

 **År 2014 ska kommunen fortfarande minst ha en placering bland de 10 bästa i Sveriges Kommuner och Landstings mätning, öppna jämförelser.**

Socialstyrelsen, tillsammans med Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), genomför en indikatorbaserad jämförelse "Öppna jämförelser". Denna sammanställning och jämförelse görs inom flera områden: Ekonomiskt bistånd, Missbruk- och beroendevård, Stöd till personer med funktionsnedsättning samt Äldreomsorg och hemsjukvård. Nedan berörs dock endast den sistnämnda.

Sedan flera år har dessa mätningar i Lekebergs kommun visat goda resultat så även detta år visar hemvården och särskilt boende en god kvalitet. I stort visar svaren att de äldre är nöjda med hemtjänsten och äldreboende. Äldre inom hemvården har varit i stort sett nöjda med kvalitetsområdena trygghet i hemmet, bemötande och hjälpens utförande. Inom äldreboende har de äldre varit nöjda med trygghet i boendet, bemötande och vårdinsatser.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

På grund av låg svarsfrekvens inom kommunens vårdboenden och hemvård redovisas endast ett fåtal frågeområden områden med en s.k. ranking i rapporten då gräns för ranking kräver minst 30 enkätsvar och kommunens svarsnivå var färre än så. Därav kan inte ovanstående mål redovisas.

Hemvården

Inom flera frågeområden ligger kommunen över rikets nivå, t ex har 84 procent av de svarande uppgett att personalen **alltid** bemöter dem på ett bra sätt vilket ger en ranking på plats 22, jämfört med rikets nivå på 75 procent inom detta har dessutom nivån förbättrats sedan 2011 då den låg på 81 procent.

Andel som uppger att det känns **mycket tryggt** att bo hemma med stöd från hemtjänsten är i Lekeberg 47 procent jämfört med riket 43 procent.

Andel som uppger att personalen alltid eller oftast tar **hänsyn till åsikter och önskemål** ligger på 92 procent jämfört med rikets 85 procent som ger en ranking på plats 20.

Andel som sammantaget är **mycket eller ganska nöjda** med hemtjänsten ligger på 93 procent jämfört med rikets 88 procent. Det kommunen fortfarande ligger sämre till inom är antalet personal runt den enskilde. Under en tvåveckors period har kommunen 16 personer runt den enskilde vilket var detsamma 2011.

Vårdboenden

Upplevelsen av vården på kommunens boenden får man inte fram på samma sätt som ovan pga. för låg svarsfrekvens, men går man in på respektive fråga i öppna jämförelser ligger kommunen över genomsnittet för riket.

Äldrebarometern

Lekebergs äldrevård har i juni tilldelats en utmärkelse för en god äldreomsorg. Pensionärernas riksorganisation PRO tar årligen fram den s.k. "Äldrebarometern". Den visar hur äldrevänliga Sveriges kommuner är att leva i, idag. Medlemmarna har fått betygsätta 30 områden, utifrån ett gemensamt formulär. Det lägsta betyget var ett och det högsta sex. För varje betyg fanns angivet vilka grunder som skulle gälla för att erhålla just det betyget. Knappt 65 procent av kommunerna hade ett medelvärde som var högre än 3,5 och för drygt 6,5 procent understeg medelvärdet tre. För samtliga kommuner låg genomsnittet på 3,7. Lekebergs resultat låg på 4,86. Sedan förra Äldrebarometern kan vi se förbättringar bland annat när det gäller måltiderna inom äldreomsorgen.

Kommunen ska erbjuda en väl fungerande vård- och omsorg enligt utvecklingsplanen, vilket innebär:

 **Att valfrihet så långt det är möjligt ska erbjudas inom äldreomsorgen.**

Så långt det är möjligt ska valfrihet erbjudas inom vård och omsorg. Vid varje nytt beslut om insatser som tas utgår man från den enskildes behov med hänsyn till dennes önskemål om hur och när insatsen ska utföras. För varje person med biståndsbeslut enligt Socialtjänstlagen (SoL) upprättas en individuell genomförandeplan.

Genomförandeplanen skrivs av ansvarig kontaktperson i kommunen tillsammans med den enskilde och dennes närstående. Där framgår hur brukarens behov och önskemål tillgodoses i verksamheten. Planen följs upp kontinuerligt, var tredje månad.

Uppföljning: Det finns en politisk viljeinriktning av att införa valfrihet för servicefunktioner inom kommunen och under 2012 har en förstudie gjorts gällande kommunens förutsättningar med att införa LOV-lagen om valfrihet. Nämnden har sedan fattat beslut om att införa LOV tidigast 2014 eller när verksamheten därefter är beredd.

Framtid: Fortsatt arbete med de resultat som belyses i öppna jämförelser genom strukturerat förbättringsarbete övergripande på förvaltningen samt på enhetsnivå.

Hemvården

Arbetet med att utveckla och förstärka kvalitet och trygghet pågår kontinuerligt och ett steg i det är en av de **tre värdighetsgarantier** som nämnden beslutat om, dvs. att personalen ringer upp brukaren om man är 15 minuter senare än planerat till en tidsbestämd insats. Under våren 2013 kommer chef och två medarbetare ytterligare att utbildas i värdegrund och fungera som värdegrundsledare. Dessa ska tillsammans med övriga utarbeta hur respektive medarbetare i sin yrkesroll och med sin kompetens kan göra för att brukare ska få ett värdigt liv och kunna känna välbefinnande.

I Kvalitetsregistret Senior alert har fortsatt registrering skett under året och åtgärder utifrån resultaten pågår fortlöpande. Team i personalgruppen har utbildats tillsammans med enhetschef.

Öka kontinuiteten hos brukarna

För brukarnas trygghet kommer arbetet att fortgå med att minska antalet personal runt varje brukare, ett steg mot det är ett fast arbetsschema för medarbetarna.

Nyckelfri hemvård

Förberedelse har påbörjats med införandet av nyckelfri hemvård som kommer 2013. För brukarna innebär detta att de får snabbare hjälp när de har larmat eftersom personalen inte behöver åka in till lokalen för att hämta nyckel. Det innebär ökad trygghet för både personal och brukare att personalen inte behöver hantera nycklar.

Trygghetslarm

Lekeberg är en av de första kommunerna i Sverige att övergå till en helt digital larmkedja (vilket förordas av Post och telestyrelsen) gällande trygghetslarm och under året har alla analoga trygghetslarm bytts ut till GSM-larm. Detta innebär att användaren inte längre behöver eget telefonabonnemang för att kunna använda trygghetslarm. Växlingen av larmoperatör har dock medfört vissa komplikationer som föranlett merarbete initialt, avtalet med SOS-alarm avslutas under kommande år med anledning av att de inte kommer att hantera trygghetslarm längre, nya larmoperatör kommer att bli Svenska Trygghetsjouren.

Vårdboende.

I Kvalitetsregistret Senior alert har fortsatt registrering skett under året och åtgärder utifrån resultaten pågår fortloppande, team i personalgruppen har utbildats tillsammans med enhetschef och enheterna har registrerat och även satt in åtgärder vid behov.

En av de värdighetsgarantier som nämnden antagit är att "Personer som bor inom särskild boendeform garanteras minst en enskild aktivitet utformad utifrån den enskildes önskemål tillsammans med utsedd kontaktperson/vecka", vilket de båda boendena påbörjat aktiviteter och planering omkring.

Linden

Linden har flexibelt utökat antalet korttidsplatser och ordinära platser sedan april. Man har också belagt anhörigrum och vilrum för att kunna möta behovet. Det som möjliggjort denna utökning av platser är att Demensdagvården Gläntan flyttats till Oxelgården under året. För närvarande finns 29 rum/platser för särskilt boende och 5 platser för korttidsvård och rehabilitering.

Dagrehabiliteringen

Dagrehabiliteringen har arbetat mycket med att få en bra struktur på ankomstsamtal, rehabiliteringsplaner och uppföljningar och under 2013 kommer nya riktlinjer tas i bruk för att stödja ett väl fungerande flöde i rehabiliteringsprocessen.

Oxelgården


Demensdagvården Gläntan öppnade i nya lokaler på Oxelgården 1 september. Dagvården är nu belägen på nedre botten. Anledningen till detta var att få en mer sammanhållande demensvård inom kommunen.

Kvalitetsregister

BPSD (beteendemässiga och psykiska symtom vid demens) är ett nytt kvalitetsregister för personer med en demensdiagnos. Tre personal har utbildats för att lära sig registret och under hösten två avdelningar på Oxelgården utbildats i hur man kan dra nytta och praktiskt använda sig av resultaten i registret.

Värdighetsgarantin

Utifrån fortsatt arbete med Värdighetsgarantin är bemötandefrågorna något som är och kommer vara fokus på inför 2013.

 **Att alternativa boendeformer ska möjliggöras med hänsyn till inflytande och tillväxt.**

Vårdboendena har tidigare kartlagts och visade då att boendet på Linden inte är en väl fungerande verksamhet med sina långa korridorer vilket skapar oro hos äldre, avsaknad av pentryn i lägenheten som den boende hyr och dåligt anpassande gemensamma utrymmen.

Om den nuvarande kösituationen för särskilt boende kvarstår har behovet kommit betydligt tidigare än vad som kunnat utläsas i den befolkningsutveckling/prognos man tagit fram där behovet beräknades öka runt 2018.

Samboende

Under året har ny lagstiftning fastslagit att parboende ska kunna erbjudas även om endast en person kräver behov av särskilt boende. Det finns sex små lägenheter på Oxelgården som kan användas för samboende. Det finns inga motsvarande möjligheter till samboende på Linden.

Uppföljning: Boendena idag tillgodoser inte alla målgrupper t.ex. "yngre äldre" dvs. vårdberoende under

65 år. Det finns ingen boendeform för yngre personer med somatiska sjukdomar med stort vårdbehov. I dagsläget kan kommunen endast erbjuda boende på särskilt boende för äldre men inte ens då kan kommunen följa lagstiftningen om parboende annat än vid demensdiagnos.

Framtid: Bostäder för äldre

Lägenheter, radhus mm med äganderätt, bostadsrätt alternativt hyresrätt bör utvecklas där gemenskap med andra samt service kan ingå. Ny teknik kan också bidra till ett tryggare och mer självständigt liv. Ett stort eget inflytande över hur och när man ska få hjälp och vård är avgörande.

I kommunen finns inget trygghetsboende eller andra alternativa boendeformer t.ex. kollektiv boende, vilket borde utredas om förutsättningar finns. I många närliggande kommuner byggs s.k. Trygghetsboenden vilka kan upplåtas med hyresrätt, kooperativ hyresrätt eller bostadsrätt. En mångfald kan råda i fråga om ägande, former för upplåtelse, samverkan om drift och verksamhet. Trygghetsbostäder kan se olika ut beroende på lokala förhållanden och på de önskemål som de äldre har. Utöver lägenheter med god tillgänglighet ska det finnas utrymmen för de boendes måltider, samvaro, hobby och rekreation. Trygghetsboende ska bemannas med personal på vissa tider varje dag för att skapa kontakt med de boende, erbjuda gemensamma måltider och kulturella aktiviteter.

Samtal med kommunens fastighetsbolag har förts under året runt ökande behov av platser för särskilt boende. För närvarande finns en kö hos dem till +55-boende om 43 personer varav 33 av dessa är 70 år och äldre.

Framtid: Samverkan

I syfte att hitta individuella boendelösningar för personer som inte kan få bostad på allmänna bostadsmarknaden eller annat sätt bör samarbetet mellan Vuxenhetens individ- och familjeomsorg och LEBO samt övriga hyresvärdar i kommunen utvecklas och därmed motverka hemlöshet.

Kartläggning, analys och planering för behov av olika boendelösningar för målgrupper som omfattas av nämndens ansvarsområde bör fortgå kontinuerligt.

Dessutom behöver Vård- och omsorgsförvaltningen aktivt delta i kommunens övergripande planering av framtida boenden för kommuninnevärdarna genom att belysa de behov som de identifierade målgrupperna har.



Att kartlägga framtida behov inom äldreomsorgen, målgrupp innevärdare över 75 år.

Utifrån statistik- och prognosunderlag gällande befolkningsutvecklingen så visar framtiden att de boende i kommunen blir allt fler äldre samt äldre-äldre dvs. 85 år och äldre. Precis som i övriga landet kan kommunen emotse en större ökning.

Uppföljning: Sker genom bevakning av befolkningsutvecklingen, öppna jämförelser, synpunkter och klagomål samt avvikelser, deltagande i Kvalitetsregister, Palliativa registret samt Senior Alert och brukarenkäter.

Framtid: I samband med arbetet att utforma en Världighetsgaranti för den äldre medborgaren kommer verksamheten att fokusera på ett antal områden så att den äldre får leva ett värdigt liv och känna välbefinnande. Med detta avses bland annat att äldreomsorgen bör värna och respektera var och ens rätt till privatliv, kroppslig integritet, självbestämmande, delaktighet och individanpassning. Att den enskilde känner trygghet och meningsfullhet. Arbetet sker i samverkan med de aktiviteter verksamheten idag har inom daglig verksamhet och social samvaro.

Tre konkreta garantier har formulerats:

- Personer som bor inom särskild boendeform garanteras minst en enskild aktivitet utformad utifrån den enskildes önskemål tillsammans med utsedd kontaktperson/vecka.
- Vid synpunkter och klagomål från enskilda eller deras närstående ska erbjudas ett personligt samtal inom en vecka från inkommen synpunkt eller klagomål för att utreda orsak och därigenom undvika framtida upprepning.
- Att i förväg meddela om tiden för den enskildes insats/besök kopplat till hemvårdsbesök ändras mer än 15 minuter.

Planering inför start av förebyggande hembesök och förbättrad hemrehabilitering har pågått under året och startar 2013.



Att frivilliginsatser ska stödjas.

Uppföljning: För att skapa tillit till vården och omsorgen och få ett bättre underlag för människors behov av olika insatser ska vården och omsorgen kontinuerligt utvecklas och kvalitetssäkras. Information och

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

förebyggande insatser är viktigt för att människor ska känna trygghet i att hjälp finns att få den dag man behöver den.

Arbete med Vårdighetsgaranti pågår och en del av denna är att involvera de ideella organisationer som finns i Lekeberg och länet. Kontakt har tagits med dessa och fokusgrupper har genomförts som samtalat runt olika tema.

En gemensam aktivitet med kommunen som initiativtagare, Seniordag vid namn "Peppar- Peppar", gick av stapeln den 5 september. Dess syfte var att bidra till att äldre personer skall drabbas av färre olyckor, bevara hälsa och funktionsförmåga samt känna ökad meningsfullhet, trygghet och säkerhet. Dagen planeras återkomma årligen.

Framtid: Den ideella sektorn för insatser inom vård och omsorg ska stödjas och uppmuntras. Fortsatt verksamhet som möter det "civila samhället" i samverkan med kommunens enhet för folkhälsa. Möjlighet att inrätta en roll som frivilligsamordnare kan vara ett steg i riktningen att öka intresset för att engagera sig.



Att familjer i utsatta situationer ges hjälp och stöd att leva ett självständigt liv.

Under året har kostnaden för försörjningsstöd ökat jämfört med tidigare år. Ett nytt arbetssätt har införts där några personer som erhållit ett långvarigt försörjningsstöd fått möjlighet till praktikplats inom kommunens verksamhet med stöd från Arbetsmarknadsenheten.

Uppföljning: Ett arbete med fokus på rättssäker handläggning av ärenden på Vuxenenheten har påbörjats och kommer att fortgå under 2013. En individuell vårdplan ska upprättas i samverkan med den enskilde för att stärka henne/honom och familjens egna möjligheter till ett självständigt liv.

Öppna rådgivningen i samarbete med Capio vårdcentral ska utvärderas under våren 2013.

Barnperspektivet i missbruksvården stärks genom gemensam utbildning för samtliga socialsekreterare från Vuxenenheten och Barn- och familjeenheten under året.

Rutiner för samverkan mellan Vård och omsorgsnämndens och Kultur och bildningsnämndens respektive IFO verksamhet upprättas under första

halvåret 2013.

Framtid: En omfördelning av resurser sker inom förvaltningen mellan Socialpsykiatri och Vuxenenheten under 2013. Där resurs kommer att knytas till Vuxenenheten för att stärka det förebyggande arbetet med unga vuxna samt utveckla motiverande arbete för vuxna med missbruksproblematik i kommunen.



År 2014 ska kommunen minst ha en placering bland 10 bästa inom LSS och Psykiatri i SKL:s kommande mätning, öppna jämförelser.

Målet kan inte redovisas då inga placeringar redovisats i mätningen.

Lekebergs LSS-verksamhet fick Regionförbundets stipendium 2012 för utveckling av socialtjänst/social omsorg i Örebro län med följande motivering. "LSS-verksamheten i Lekeberg har genom stort engagemang, vilja och enträget arbete på ett förtjänstfullt sätt visat hur visionen om människors lika värde kan omsättas i praktisk handling. Genom olika insatser verkar de för att personer med funktionsnedsättningar ska ha samma villkor som andra, möjlighet att uppnå full delaktighet i samhället och ha en hög livskvalitet..."

Boende

Gruppboenden Bangatan består av två små gruppboenden med var sina fyra lägenheter. En gruppboende har inriktning grav utvecklingsstörning/autism och en bostad psykiska och kognitiva funktionsnedsättningar. En boende flyttades från en extern placering till gruppboenden i november. Stora utbildningssatsningar genomfördes med inriktning psykos och schizofreni och motiverande intervju.

Det finns i nuläget ingen ledig servicelägenhet på Kastanjen. Det hyrs tre externa lägenheter längre upp i huset för boende som vill vidare i sin boendekarriär. Fokus under 2012 låg på hälsa, fritidsaktiviteter och ett individuellt anpassat stöd i hemmet.

Inom socialpsykiatrins boendestöd gav ett systematiskt metodarbete resultat i flera avslutade boendestödsärenden tack vare att klienten nått sina mål.

Daglig verksamhet och arbete

Inom daglig verksamhet enligt LSS byggdes hunddagiset ut under 2012 för att kunna ta emot flera deltagare. En deltagare fick med stöd av arbetsanpassarna

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

under året en deltidsanställning hos en lokal extern företagare.

Vård- och omsorgsförvaltningen fick statsbidrag för försöksverksamhet med meningsfull sysselsättning för personer med psykiska funktionsnedsättningar. Försöksverksamheten ska utvecklas utifrån IPS-modellen och komplettera befintlig verksamhet och pågående satsningar på området.

Framtid: Under hösten genomfördes en brukarundersökning inom bostad med särskild service, daglig verksamhet och boendestöd. Det finns en väl uppdaterad kartläggning av framtida behov för LSS-insatser.



Att utveckla socialpsykiatrin LSS - verksamheten efter den enskildes behov, genom nya metoder.

Uppföljning: Personalen inom LSS-enheten har fått utbildning inom följande metoder: *ESL (Ett självständigt liv)*, *SE (Supported employment – individuellt stöd i arbete)*, *IPS (Individual Placement and Support)* och *MI (Motiverande intervju)*.

Metoderna tillämpas i det dagliga arbetet och utvecklas på team- och verksamhetsträffar. Metoderna används dels för att brukarna får förutsättningar för att bemöta sina vardagssvårigheter, lösa problem och träna färdigheter i det dagliga livet. De används även som ett allmänt förhållningssätt i den dagliga kontakten och arbetet med enskilda personer.

Varje enskild hyresgäst/deltagare har en detaljerad genomförandeplan. Den upprättas tillsammans med den enskilde och innehåller målbeskrivningar och handlingsplaner för att nå de personliga målen.

Genomförandeplanernas regelbundna uppföljningar och personalens sociala dokumentation i vårt dokumentationssystem Procapita är en garant för kvalitetssäkring inom verksamheten.

Upplevelsen på Kastanjens bottenvåning är i fullt bruk. Rummen används inom den dagliga verksamheten och på fritiden för de personer som bor på Kastanjen och gruppboenden.

Framtid: Inom hela verksamheten ska den så kallade "Systematisk genomförandeplanering" implementeras vilket betyder att tillsammans med deltagare/hyresgäst skapa förutsättningar för att sätta individuella, tydliga, begripliga och nåbara mål. Fokus

ligger på delaktighet självbestämmande och uppföljning.

Fortsätta arbetet med metoden SE för att flera deltagare inom den dagliga verksamheten ska kunna få och behålla ett avlönat arbete enligt deltagarnas önskemål.

Genom att utveckla dessa ovan beskrivna metoder kommer verksamheten genomsyras av ett hälsoperspektiv. Enhetens hälsosamordnare verkar för att alla brukare erbjuds en individuell hälsoplan och få stöd i att följa den.

Den genomförda brukarundersökningen kommer att utvärderas och en handlingsplan utformas som tar upp brukarnas synpunkter.

SYDNÄRKES MILJÖNÄMND

Miljönämndens ekonomi är i balans och redovisar ett budgetöverskott om 511,3 tkr. Kostnaden för Lekebergs kommun för 2012 har varit 840,2 tkr. Den positiva budgetavvikelsen härrör till vakant tjänst under stor del av året och att det under året genomförts fler enstaka avloppsbesiktningar/tillstånd än normalt.

Verksamheten har under år 2012 bedrivits i enlighet med av miljönämnden beslutad tillsynsplan. Så gott som samtliga projekt har genomförts enligt framtagna projektplaner. Totalt registrerades 1 592 ärenden i nämndens ärendehanteringssystem.

Som andra kommun i landet, efter Laxå kommun, blev Askersunds kommun miljödiplomerad under hösten. Diplomet är ett resultat av ett framgångsrikt samarbete mellan miljöförvaltningen och Askersunds kommuns miljöinspiratörer och ett gott stöd från ledande politiker och tjänstemän. I Lekebergs kommun har förvaltningen ett nära samarbete med kommunens miljömålssamordnare och deltar aktivt i miljömålsarbetet.

Laxå och Askersunds naturvårdsprogram antogs i respektive KF under sommaren. Förvaltningens nya kommunekolog har nu en god grund att utgå från i kommunernas fortsatta naturvårdarbete. Miljöförvaltningen arrangerade under året en naturfototävling i samtliga tre kommuner som blev mycket uppskattad och uppmärksammad. Syftet med tävlingen var att uppmärksamma kommunernas naturvårdsprogram.

Det är ett fortsatt mycket stort intresse att etablera vindkraft i våra kommuner. Detta gäller såväl mindre etableringar i form av enstaka verk som större vind-

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

kraftparker. Miljöförvaltningen tog under hösten initiativ till en workshop med tjänstemän och politiker om vindkraft tillsammans med regeringens vindkraftsamordnare.

Arbetet med förorenad mark fortsätter enligt plan. Johannesborgs f.d. Vaskverk och Rönneshytta f.d. sågverk är de två största projekten.

Under året inventerades 350 enskilda avlopp i Lekebergs kommun. Detta betyder att arbetet går vidare enligt nämndens beslut. Ett flertal enskilda avlopp har åtgärdats eller är på gång att åtgärdas.

I Kvistbroområdet undersöker Lekebergs kommun tillsammans med miljöförvaltningen förutsättningarna att anordna kommunalt VA istället för enskilda lösningar.

Arbetet med vattenskyddsområdet Svartån fortsätter. Det är en lång och komplicerad process, inte minst på grund av den oro berörda lantbrukare känner.

Miljönämnden har antagit en plan för Vattenförvaltning. I enlighet med denna plan startades under året projekt Värna Skagersholmsån tillsammans med Länsstyrelsen. Övriga projekt, Värna Tisaren och Värna Alsen, går vidare enligt plan. I Alsen området har samtliga enskilda avlopp inventerats och flertalet med brister åtgärdats.

Livsmedelstillsynen har genomförts enligt tillsynsplan. Samtliga objekt som skulle besökas har besökts. Miljötillsyn har genomförts på samtliga större lantbruk med gott resultat. Flertalet större lantbruk ligger i Lekebergs kommun.

Förvaltningen är fortsatt aktiv i kommunernas fysiska planering med ett gott samarbete med Sydnärkes byggförvaltning. Samarbetet utvecklas och fördjupas.

Administrativa flöden och rutiner har under året utvecklats och förbättrats. Inte minst används allt fler funktioner i ärendehanteringssystemet Ecos.

Verksamheten kommer att lämna ett mindre ekonomiskt överskott. Orsaken är bland annat att två tjänster var vakanta under ett antal månader och att många fastighetsägare har fått tillstånd till enskilt avlopp.

Framtid: Miljöförvaltningens arbete styrs i stor utsträckning av den av miljönämnden beslutade tillsynsplanen. Planen har en hög ambitionsnivå även för år 2013. Arbetet med vattenförvaltning blir ett allt

viktigare arbetsområde för förvaltningen. Tillsammans med Länsstyrelsen har förvaltningen tagit fram en väl fungerande arbetsmodell som kommer att utvecklas vidare. Modellen bygger i stor utsträckning på ett arbete grundat på goda beslutsunderlag och samverkan med viktiga aktörer.

Det miljöstrategiska arbetet går in i en intressant fas nu när både Laxå och Askersunds kommuner har bra verktyg för miljömålsarbetet. Miljödiplomeringsystemen kommer att breddas och miljömålsarbetet kommer att kommuniceras bättre. Miljöförvaltningen kommer även fortsättningsvis ha ett nära samarbete med Lekebergs kommuns miljömålssamordnare och aktivt delta i detta arbete.

Många viktiga och strategiska dokument kommer att tas fram under 2013/2014 för den fysiska planeringen. Framförallt kommer kommunens kommunekolog delta i detta arbete.

Under de närmaste åren kommer hundratals enskilda avlopp att inventeras. Bara under år 2013 kommer mer än 550 fastigheter att inventeras. I stället för en konsult har nu förvaltningen projekterat en inventerare. Även fortsättningsvis kommer detta arbete att vara kostnadsneutralt för kommunerna och förvaltningen.

Miljönämnden har givit förvaltningen i uppdrag att tydligare arbeta mot miljömålen, dvs. att all verksamhet ska kopplas till ett eller flera av de nationella miljö kvalitetsmålen.

Miljöförvaltningen kommer att ha en ekonomi som är i balans de närmaste åren.

SYDNÄRKES LÖNENÄMND

I januari 2010 bildade Askersund, Lekeberg och Kumla kommuner Sydnärkes lönenämnd. Nämnden ska bedriva verksamhet inom löneområdet. Lönenämnden ansvarar även för pensionsadministrationen för de tre kommunerna. Vårdkommun är Kumla kommun och löneenheten är placerad på Stadshuset i Kumla. Organisatoriskt tillhör enheten Kumla kommuns personalavdelning. Under 2012 har ett antal så kallade kundmöten genomförts, där personalcheferna för respektive kommun samt lönechef deltagit.

Löneenhetens bemanning består av 14 personer (12,75 årsarbetare) fördelat på 1,0 lönechef, 0,75 pensionshandläggare, 2,75 lönekamrer/systemförvaltare och 8,25 löneadministratörer varav 1,0 är visstidsanställda. Personalen på löneenheten arbetar med lönesystemet Personec P, som

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

består av följande delar; lön, utdata, förhandling, förtroendemannarutin och självservice via Web.

Lönenämndens budget för 2012 omfattade 7 171,4 tkr och resultatet blev ett budgetöverskott om 315,8 tkr. Lekebergs kommuns kostnad för verksamheten har varit 1 210,6 tkr. Under 2012 utbetalades lön motsvarande totalt 918 miljoner kronor brutto, fördelat på 149 miljoner för Lekeberg, 261 miljoner för Askersund och 508 miljoner för Kumla. Budgetöverskottet har sin förklaring i externa intäkter från Regionförbundet och Laxå kommun samt utförda utbildningar i självservice för andra kommuner.

Lönenämnden har även under 2012 haft utbildningar i självservice för MTG- kommunerna (Mariestad, Töreboda och Gullspång) samt Hjo kommun.

Askersunds kommun har under hösten börjat med Time Care pool som är ett försystem för timavlönade. Under 2012 har Sydnärkes lönenämnd ingått ett avtal med Laxå kommun där Laxå kommer att ingå i lönenämnden från 1 januari 2013. Sydnärkes lönenämnd har även tecknat ett samarbetsavtal med Hallsbergs kommun där Hallsberg under 2013 skall byta lönesystem till lönenämndens PersonecP för att från 1 januari 2014 ingå i lönenämnden.

SYDNÄRKES BYGGNADSNÄMND

Sydnärkes byggnadsnämnd redovisar ett budgetöverskott om 237 tkr. Lekebergs kommuns kostnad för byggnadsnämndens verksamhet har varit 1 188,5 tkr för 2012.

Byggnämnden har som under 2011 haft stora kostnader under 2012 att anskaffa datorer och dataprogram för att få en fungerande förvaltning. Man har också haft kostsamma utbildningar på dataprogram under året. Nämnden har även under 2012 köpt in inventarier såsom möbler och tillsammans med miljönämnden en kaffeautomat. En förvaltningsbil har också anskaffats under året. Förvaltningen har även haft hyreskostnader under detta år vilket man inte får under 2013.

Det stora antalet bygglovsärenden har medfört att bygglovsintäkterna överstigit budgeterade intäkter. Dessa intäkter har gjort att nämnden kunnat anskaffa nödvändiga inventarier till förvaltningen, utan att överskrida nettobudgeten.

Sydnärkes Byggnämnds ansvar är att förverkliga plan- och bygglagens samt miljöbalkens mål och med hänsyn till natur- och kulturmiljö främja en hållbar sam-

hällsutveckling som ger människor en jämlik och god livsmiljö i.

Byggnämnden är en specialreglerad nämnd vars åliggande bestäms i första hand av Plan- och bygglagen (PBL) och har en viktig roll vid:

- *Skyddande och vårdande av befintliga kvaliteter i natur- och kulturmiljöer.*
- *Utveckling av ny, kompletterande bebyggelse och ändrad markanvändning.*
- *Förädling och omdaning av befintliga bebyggelsemiljöer för nya bosättningar och verksamheter.*

Sydnärkes Byggnämnd består av 9 ordinarie ledamöter och lika många ersättare. Nämnden har haft sex sammanträden under året och behandlat 108 ärenden. Dokumenterade ärenden till Byggnämnden under året är 1 978 ärenden (2011: 1 691 ärenden).

Sydnärkes Byggförvaltning tar fram översiktsplaner, fördjupningar och detaljplaner åt alla tre kommunerna samt att man även tar fram detaljplaner åt den privata marknaden. Detta har medfört att förvaltningen har kunnat anställa en planarkitekt till. Under året har fem detaljplaner antagits och vunnit laga kraft.

Under 2012 har flertalet planprocesser inletts som förhoppningsvis kommer resultera i antagna detaljplaner och översiktsplaner under 2013.

Byggnämnden gjorde en studieresa i Laxå och Lekebergs kommuner där man bl.a besökte Skagern för att titta på sjönära byggande. Nämnden åkte sedan till Lekeberg där man tittade på dagvattendammar som har anlagts i Fjugesta. Nämnden tittade även på nya bostadsområden i Lanna och avslutade med att ha byggnämndens sammanträde vid Lanna Golfbana.

Nämnden tittar på att tillgängligheten uppfylls vid framställning av planer och handläggning av bygglov.

Måluppföljning: Nämnden hade som mål under 2012 att hantera ca 500 bygglov. Med strandskyddsdispenserna kom nämnden upp i 478 bygglov.

Framtiden: Byggnämnden är beroende av att det byggs i kommunerna. 2013 inleds med att det är nedgång i ekonomin i Sverige vilket inverkar på byggmarknaden. Det blir svårare att låna vilket är ett villkor för de flesta eftersom det innebär stora kostnader att bygga nytt eller bygga om eller till.

Alla tre kommunerna kommer under 2013 att kunna erbjuda ett stort antal tomter många med sjöutsikt. Därför kan förvaltningen se positivt på att det ändå kommer att byggas en hel del, vilket gör att verksamheten bör kunna komma upp i ca 400 bygglov och få budgeten att gå ihop under 2013.

Förvaltningen har även en hel del beställningar åt privata sidan när det gäller att ta fram detaljplaner, vilket kommer att hjälpa till med ekonomin.

För tillfället så lägger verksamheten stora resurser på att arbeta fram det tematiska tillägget till strandnära landsbygdsutveckling(LIS). För att möjliggöra dispens från strandskyddet i detaljplaner som ökar möjligheten till service i småorter. För att kunna ta fram ett tematiskt tillägg för LIS så kräver Boverket och Länsstyrelsen att varje kommun har en aktuell översiktsplan. Detta är ett stort arbete då ingen av våra kommuner har en aktuell översiktsplan för tillfället.

Nyckeltal	År 2012	År 2011
Bygglov	60	31
Strandskyddsdispenser	20	10
Förhandsförfrågan	0	14
Övriga beslut	28	62
S:A Byggnadsnämnds beslut	108	117
Askersund Bygglov	203	206
Askersund Start- o slutbesked	146	38
Lekeberg Bygglov	107	117
Lekeberg Start- o slutbesked	109	34
Laxå Bygglov	113	73
Laxå Start- o slutbesked	17	10
Övriga delegationsbeslut	0	87
S:A Delegationsbeslut	695	565
Tekniska samråd	50	35

TAXE- OCH AVGIFTSNÄMNDEN

Taxe- och avgiftsnämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hallsberg, Laxå, Lekeberg och Askersund. Nämnden hanterar debiteringen av avgifter och taxor inom vård- och omsorgsverksamheterna. Nämndens uppgifter är att fullgöra lagreglerade uppgifter såsom inkomstförfrågan, inkomstregistrering, fastställande av avgift, omprövning av avgiftsbeslut, besvärshandling och dokumentation.

Lekebergs kommuns administrationskostnad för taxe- och avgiftsnämndens verksamhet har varit 238 tkr, vilket motsvarar en halvtidstjänst.

LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDINGBOLAG AB

Ordförande: Charlotta Englund, C
Verkställande direktör: Eva Jonsson

Årets resultat

Holdingbolag AB	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Omsättning	58,7 mkr	56,4 mkr
Årets resultat	1,0 mkr	1,6 mkr
Bruttoinvesteringar	8,1 mkr	12,5 mkr
Antal anställda	8 anställda	9 anställda

Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB är moderbolag i den koncern som består av LekebergsBostäder AB (LEBO) samt Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO). Holdingbolaget bildades 2009 för att renodla verksamheterna för bostadsförvaltning och förvaltningen av kommunala fastigheter.

Ändamålet med bolagets verksamhet, som övergripande anges i bolagsordningen, är att söka optimera kommunens bolagsverksamhet såväl ur verksamhets- synpunkt som ur ekonomiskt perspektiv genom samordning såväl mellan bolagen som mellan dessa och kommunen i enlighet med de direktiv som utfärdas. Inom ramen för dessa direktiv skall bolagets riktmärke utgöra kommunens varumärke "Naturligt nära", av vilket följer hänsyn till miljö- och samhällsnyttan på affärsmässiga grunder. Bolaget skall vidare, på affärsmässiga grunder, aktivt medverka i samhällsutvecklingen och bidra till utveckling av kommunal service och attraktivt boende.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

- Bolagsordning;
- Ägardirektiv;
- Av fullmäktige och av kommunstyrelse enligt ovan utfärdade särskilda direktiv och policydokument, såsom kommunens utvecklingsplan samt varumärke "Naturligt nära".
- Förekommande avtal mellan kommunen och bolaget.

Bolaget ska därmed med sina verksamheter bidra till att utveckla Lekebergs kommun avseende målen kommunal service och attraktivt boende.

Väsentliga händelser

Bolaget har haft två styrelsemöten under 2012. Holdingbolagets styrelseordförande och verkställande direktör (Vd) har träffat LEBO/LEKO:s styrelseordförande och vd vid fyra tillfällen under 2012 i syfte att stämma av aktuella frågor och framtida planering.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Ägardirektiv för Lekebergs bostäder AB och Lekebergs Kommunfastigheter AB antogs av Holdingbolaget på styrelsemötet 2012-08-28. Ägardirektivet fastställs av bolagsstämman 2013. Ägardirektivet fastställer borgensavgiften för Lekebergs Bostäder AB till 0,3 procent av utnyttjad kredit samt ett avkastningskrav på eget kapital om 5 procent. Holdingbolaget har diskuterat kommunens behov av nyproduktion med döttrarna, både avseende kommunala fastigheter och hyresbostäder. Byggandet behövs bl.a. för att nå mål avseende befolkningstillväxt genom att flyttkedjor skapas samt att möta behovet av boenden för äldre. På Holdingbolagets styrelsemöte 2012-12-03 beslutades att LekebergsBostäder AB skulle beräkna några alternativ avseende uppförande av hyresrätter i centrala Fjugesta för att sedan återkomma till Holdingbolaget.

Årets resultat för Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB uppgår till 1,0 mkr.

LekebergsBostäder AB (LEBO)

LEBO	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Omsättning	34,0 mkr	32,3 mkr
Årets resultat	0,1 mkr	0,1 mkr
Bruttoinvesteringar	4,2 mkr	9,1 mkr
Antal anställda	8 anställda	9 anställda

LekebergsBostäder AB samtliga aktier ägs av Lekebergs Kommunala Holding AB. Bolaget är anslutet till SABO, Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag och Husbyggnadsvaror (HBV) samt till Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation (Fastigo). Styrelsen består av fem ledamöter utsedda av Lekebergs kommun för valperioden 2011 - 2014. Styrelsen består av följande personer: styrelseordförande Peter Sahlqvist C, förste vice ordförande Sören Fagerstedt KD, andre vice ordförande Kjell Edlund S, ledamöter Gunilla Pihlblad S, Pelle Widlund M.

Sören Skårsjö upprätthåller VD-posten på deltid ca 2 dagar i veckan. Tjänsten faktureras som köpt tjänst.

Årets resultat för LekebergsBostäder AB uppgår till 149 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt.

Mål för bolagets verksamhet ska harmonisera med den utvecklingsplan som kommunfullmäktige antagit och:

- Avkastning på eget kapital ska uppgå till 5 procent. **Målet är ej uppfyllt.**
- Borgensavgiften på 0,3 procent av utnyttjad kredit skall erläggas. **Målet är uppfyllt.**

LekebergsBostäder AB äger 373 lägenheter samt ett antal lokaler. Den uthyrningsbara bostadsytan upp-

gick under året till 24 591 m² samt 7 797 m² lokalyta. För 2012 uppgår hyresbortfallet till 4,1 procent av totala hyran för bostäderna (2011: 3,0 procent). För lokaler och garage var hyresbortfallet 2,4 procent (2011 2,3 procent). Uthyrningsgraden på lägenheterna under 2012 är 97,0 procent (2011: 97,2 procent). Hyresbortfallet totalt för alla outhyrda objekt uppgick till 1 091 tkr (2011: 841 tkr) vilket motsvarar 3,6 procent av de totala hyresintäkterna.

Hyresmarknaden har förbättrats märkbart efter sommaren. Vid årsskiftet fanns tre vakanta lägenheter varav två i Kastanjen.

Hyresförhandling för 2012 genomfördes under mars 2012 och resulterade i en höjning av hyran från första april 2012 om 2,5 procent (2011: 2,2 procent) och för lägenheter med kallhyra 2,0 procent (2011: 1,7 procent). Undantaget från hyreshöjning var Kastanjen vars hyra ej ändrats under 2012. Lokalhyrorna har höjts enligt indexklausul baserad på KPI i hyresavtalen.

Väsentliga händelser

Under 2012 investerades 1 727 tkr i fastigheter och inventarier:

- *Kök, Tegelgatan 7-9*
- *Två Elbilar*

Det invändiga underhållet i bostäderna har följt upprättade underhållsintervaller. När det gäller underhåll utvändigt och gemensamma utrymmen pågår ett kontinuerligt arbete med långsiktiga underhållsplaner. Det har varit ett intensivt år med flera stora underhållsåtgärder utöver det planerade och periodiserade underhållet.

Under året har bolaget utfört underhållsåtgärder för totalt 8 657 tkr på följande objekt:

- *Bytt ut gammal slipers mot L-profiler Furugården*
- *Ny stödmur vid Hultvägen*
- *Renovering av 7 förråd på Tallen*
- *Isolering runt ventilationstrummor på Lindens lågdel*
- *Målning av fönster och balkonger på Furuhöjden*
- *Omläggning av tak, Tegelgatan 2-6*

Pågående Projekt

- *Ny takpapp på lågdel på Linden*
- *Byte av fönster på Tegelgatan 7-9*
- *Ombyggnad av lägenheter till förskola Furugården*

Framtida projekt

- *Fortsatta köksrenoveringar Östra Långgatan 12-14*
- *Badrumsrenovering på Östra Långgatan 10*

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

- Takomläggning Apelgatan 3 och Sveagatan 3
- Dränering Ekhangatan 8
- Byte av ytterdörrar Tegelgatan 7-9
- Sprinkler i lägenheter Linden

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom systematisk kreditbedömning, fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet samt genom efterlevnad av lånebindningsbeslut.

Lånestocken uppgår per 2012-12-31 till totalt 151 500 tkr. Lånen fördelar sig på borgenslån mot Kommuninvest 124 500 tkr och reverslån mot Lekebergs kommunfastigheter AB 27 000 tkr. Under verksamhetsåret har omsättning av lån skett med 20 000 tkr samt amortering på 1 850 tkr på lånereversen till kommunen.

Avskrivningar har gjorts enligt plan och uppgår totalt till 4 346 tkr (2011: 4 255 tkr). Vilket motsvarar 2-3 procent på byggnader, 5 procent på markanläggningar samt 10-33 procent på maskiner, fordon och inventarier.

Framtida utveckling

Kommunens befolkning växer och med den efterfrågan på bostäder. Prioriterade underhållsåtgärder under kommande år är fortsatt ombyggnad av kök och badrum i våra äldsta hus.

Antalet barn ökar i kommunen och efterfrågan på platser inom förskoleverksamheten är fortsatt stor. Mullhyttans förskola byggs ut med ytterligare en avdelning.

En ny affärsplan för LekebergsBostäder AB kommer att framarbetas under 2013.

Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO)

LEKO	Bokslut 2012	Bokslut 2011
Omsättning	27,6 mkr	27,3 mkr
Årets resultat	0,9 mkr	1,0 mkr
Bruttoinvesteringar	3,9 mkr	25,1 mkr

Lekebergs Kommunfastigheter AB samtliga aktier ägs av Lekebergs Kommunala Holding AB. Bolaget bildades 2008-03-03 och verksamheten påbörjades i samband med att den partiella delningen med Lekebergsbostäder AB genomfördes 2009-09-14.

Styrelsen består av fem ledamöter utsedda av Lekebergs kommun för valperioden 2011 - 2014. Styrelsen består av följande personer: styrelseordförande Peter

Sahlqvist C, förste vice ordförande Sören Fagerstedt KD, andre vice ordförande Kjell Edlund S, ledamöter Gunilla Pihlblad S, Pelle Widlund M.

Sören Skårsjö upprätthåller VD-posten på deltid ca 2 dagar i veckan. Tjänsten faktureras som köpt tjänst.

Årets resultat för Lekebergs Kommunfastigheter AB uppgår till 508 tkr före bokslutsdispositioner och skatt. Resultatet efter bokslutsdispositioner och skatt är 78 tkr.

Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper.

Lekebergs Kommunfastigheter AB lokalyta till de kommunala verksamheterna uppgick under året till 29 559 m². Hyresbortfallet totalt för outhyrda objekt uppgick till noll kronor. Lokalhyrorna har höjts med 2,5 procent under året.

I Lekebergs Kommunfastigheter AB finns ingen personal anställd. Bolaget köper sina tjänster från LekebergsBostäder AB enligt upprättat avtal.

Väsentliga händelser

Under 2012 investerades 715 tkr i:

- Hotell lås på Oxelgården

Det invändiga underhållet i lokalerna sker i mån av behov och efter de ekonomiska resurserna. När det gäller underhåll utvärdigt pågår ett kontinuerligt arbete med långsiktiga underhållsplaner. Under året har bolaget utfört underhållsåtgärder för totalt 6 634 tkr på följande objekt:

- Lekhus vid Tulpanens skola
- Familjeduschar vid Sannabadet
- EPC, energisparprojektet omstart från hösten 2012
- Ombyggnad dusch på brandstation för kvinnliga brandmän
- Nytt tak på Bangatan 12
- Nya entrépartier, Lekebergsskolan
- Målning av brandstation
- Ny entré till matsal, Tulpanens skola (tillgänglighetsanpassning)
- Energigardiner till södra sidan av kommunhuset
- Byte av dörrpartier Oxelgården
- Nytt låssystem och låsautomatik till Lekebergsskolan
- Nytt innerdörrparti i kommunhuset

Pågående Projekt

- Vattenskada på 2 kontor på Lekebergsskolan

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

- EPC, projektet, inventering och driftoptimering
- Framtida projekt
- Målning av vagnshallen i brandstationen
- Målning av bollhallen Lekebergsskolan
- Nytt låssystem Kommunhuset
- Till- och ombyggnation av Hidinge skola
- Sprinkler i lägenheter Oxelgården

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom systematisk kreditbedömning, fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet samt genom efterlevnad av lånebindningsbeslut.

Avskrivningar har gjorts enligt plan och uppgår totalt till 5 382 tkr. Vilket motsvarar 2-4 procent på byggnader, 5 procent på markanläggningar samt 6,7–20 procent på maskiner och inventarier.

Framtida utveckling

Kommunens befolkning växer och med den efterfrågan på kommunala verksamheter. Efterfrågan på

platser inom barnomsorgen är fortsatt stor och kommunen har behov av fler förskolor. En ny förskola med tre avdelningar planeras i centrala Fjugesta. Upphandling av om- och tillbyggnad av Hidinge skola pågår.

Prioriterade underhållsåtgärder under kommande år är fortsatt upprustning av slitna utrymmen på skolorna samt att fullfölja EPC-projektet. Övriga prioriterade åtgärder i kommunala fastigheter är en uppsnygning av den yttre miljön. Låssystemen fortsätter kommunfastigheter att byta ut för att kunna hålla en hög säkerhetsnivå i verksamhetslokalerna.

Revision

Godkänd revisor med ersättare utses av bolagsstämman. Lekmannarevisorer med ersättare utses av kommunfullmäktige Lekebergs kommun. Utifrån att revisionen tagit del av förvaltarberättelsen bedöms Lekebergs Kommunfastigheter AB och LekebergsBostäder AB inte stå med någon risk.

RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING	Not	Kommun År 2012	Budget avvikelse	Koncern År 2012	Kommun År 2011	Koncern År 2011
Verksamhetens intäkter	1	62 997 tkr	-302 tkr	87 166 tkr	58 056 tkr	82 627 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-367 976 tkr	4 227 tkr	-372 087 tkr	-359 986 tkr	-364 507 tkr
Avskrivningar		-4 799 tkr	-104 tkr	-14 339 tkr	-4 553 tkr	-13 619 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		-309 777 tkr	3 821 tkr	-299 259 tkr	-306 483 tkr	-295 499 tkr
Skatteintäkter	3	264 288 tkr	3 352 tkr	264 288 tkr	258 367 tkr	258 367 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	4	54 171 tkr	-60 tkr	54 171 tkr	52 286 tkr	52 286 tkr
Finansiella intäkter	5	3 897 tkr	2 070 tkr	2 109 tkr	2 920 tkr	1 986 tkr
Finansiella kostnader	6	-1 371 tkr	-871 tkr	-9 033 tkr	-1 147 tkr	-8 840 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		11 208 tkr	8 312 tkr	12 276 tkr	5 943 tkr	8 300 tkr
Extraordinära intäkter/kostnader		3 831 tkr	3 831 tkr	3 772 tkr		-729 tkr
ÅRETS RESULTAT	7	15 039 tkr	12 143 tkr	16 048 tkr	5 943 tkr	7 571 tkr

Extra ordinära intäkter avser skogsmarksförsäljning.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Verksamhetens intäkter	År 2012	År 2011
Försäljning	1 040 tkr	1 145 tkr
Konsumtionsavgift	12 141 tkr	12 361 tkr
Barnomsorgs- och hemtjänstavgift	7 891 tkr	7 036 tkr
Avgifter och ersättningar	13 950 tkr	14 221 tkr
AFA pengar (FORA)	5 422 tkr	0 tkr
Hyror	4 162 tkr	3 740 tkr
Riktade statsbidrag och bidrag	16 044 tkr	17 298 tkr
Moms	2 347 tkr	2 247 tkr
Övrigt	0 tkr	8 tkr
SUMMA	62 997 tkr	58 056 tkr

Förändringen mellan åren beror främst på återbetalningen av AFA pengarna (FORA)

4 941 tkr

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Not 2 - Verksamhetens kostnader	År 2012	År 2011
Personalkostnad inklusive pensionsutbetalning	211 101 tkr	202 688 tkr
Materialinköp	16 413 tkr	14 031 tkr
Interkommunala ersättningar - främst gymnasieplatser	37 035 tkr	39 510 tkr
Hyror	39 850 tkr	36 276 tkr
Skolskjutsar	8 974 tkr	8 432 tkr
Tjänsteköp	37 913 tkr	39 672 tkr
Försörjningsstöd	3 752 tkr	3 501 tkr
Avgifter och bidrag	12 217 tkr	15 189 tkr
Skatter och försäkring	721 tkr	687 tkr
SUMMA	367 976 tkr	359 986 tkr
<i>Förändringen mellan åren beror främst på användningen av AFA pengarna i verksamheten samt utökningen inom förskoleverksamheten</i>	<i>7 990 tkr</i>	
Not 3 - Skatteintäkter	År 2012	År 2011
Allmän kommunalskatt	260 936 tkr	253 183 tkr
Preliminär slutavräkning 2011	0 tkr	5 184 tkr
Preliminär slutavräkning 2012	3 352 tkr	0 tkr
SUMMA	264 288 tkr	258 367 tkr
Not 4 - Generella statsbidrag och utjämning	År 2012	År 2011
Inkomstutjämning	60 579 tkr	57 240 tkr
Regleringsbidrag	3 551 tkr	7 297 tkr
Fastighetsavgift	12 907 tkr	10 758 tkr
Kostnadsutjämning	-17 703 tkr	-13 704 tkr
LSS utjämning	-5 163 tkr	-9 305 tkr
SUMMA	54 171 tkr	52 286 tkr
Not 5 - Finansiella intäkter	År 2012	År 2011
Ränta banktillgodohavanden	927 tkr	807 tkr
Ränta Förlagslån Kommuninvest	39 tkr	47 tkr
Koncernränta	661 tkr	768 tkr
Borgensavgift LEBO	455 tkr	493 tkr
Ränta revers LEBO	1 713 tkr	693 tkr
Övriga finansiella intäkter	102 tkr	112 tkr
SUMMA	3 897 tkr	2 920 tkr
<i>Förändringen mellan åren är ökade ränteintäkter från LEBO</i>	<i>977 tkr</i>	
Not 6 - Finansiella kostnader	År 2012	År 2011
Ränta pensionsförmåner	-498 tkr	-288 tkr
Koncernränta	-847 tkr	-856 tkr
Övriga finansiella kostnader	-26 tkr	-3 tkr
SUMMA	-1 371 tkr	-1 147 tkr
Not 7 - Årets resultat	År 2012	År 2011
Årets resultat	15 039 tkr	5 943 tkr
<i>Varav reavinster för mark- och fastighetsförsäljning</i>	<i>-3 831 tkr</i>	<i>0 tkr</i>
<i>Taxefinansierad verksamhet</i>	<i>273 tkr</i>	<i>455 tkr</i>
JUSTERAT RESULTAT	11 481 tkr	6 398 tkr

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING	Not	Kommun År 2012	Koncern År 2012	Kommun År 2011	Koncern År 2011
TILLGÅNGAR		243 501 tkr	486 154 tkr	218 050 tkr	458 093 tkr
Anläggningstillgångar		152 940 tkr	384 347 tkr	144 656 tkr	375 672 tkr
Mark och byggnader	1	61 795 tkr	359 824 tkr	51 906 tkr	357 840 tkr
Maskiner och inventarier	2	7 395 tkr	17 523 tkr	7 776 tkr	11 458 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	3	83 750 tkr	7 000 tkr	84 974 tkr	6 374 tkr
Omsättningstillgångar		90 561 tkr	101 807 tkr	73 394 tkr	82 421 tkr
Exploateringsmark		5 697 tkr	5 901 tkr	6 083 tkr	6 226 tkr
Fordringar	4	24 122 tkr	24 975 tkr	20 835 tkr	24 061 tkr
Kassa och bank	5	60 742 tkr	70 931 tkr	46 476 tkr	52 134 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		243 501 tkr	486 154 tkr	218 050 tkr	458 093 tkr
Eget kapital	6	178 518 tkr	183 632 tkr	163 479 tkr	167 449 tkr
därav årets resultat		15 039 tkr	16 079 tkr	5 943 tkr	7 571 tkr
Avsättningar		14 106 tkr	14 918 tkr	12 800 tkr	13 432 tkr
Pensionsavsättning	7	10 804 tkr	11 616 tkr	9 587 tkr	10 219 tkr
Citybanan		3 302 tkr	3 302 tkr	3 213 tkr	3 213 tkr
Skulder		50 877 tkr	287 604 tkr	41 771 tkr	277 212 tkr
Kortfristiga skulder	8	50 877 tkr	66 104 tkr	41 771 tkr	55 712 tkr
Långfristiga skulder			221 500 tkr	0 tkr	221 500 tkr
ANSVARSFÖRBINDELSER		367 062 tkr	367 062 tkr	365 097 tkr	365 097 tkr
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar inkl särskild löneskatt		141 548 tkr	141 548 tkr	142 385 tkr	142 385 tkr
Borgensförbindelser	9	225 146 tkr	225 146 tkr	221 688 tkr	221 688 tkr
Garantiförbindelse leasing	10	368 tkr	368 tkr	1 024 tkr	1 024 tkr

Det som inte ingår i "Garantiförbindelse leasing" är lokalhyra för kommunens verksamheter. För året uppgick hyreskostnaden till ca 40 mkr fördelade på 50 budgeterade verksamheter. Hyreskontrakten löper längre än fem år och hyresvärden är till största delen Lekebergs Kommunfastigheter AB.

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Mark och byggnader	År 2012	År 2011
Markreserv		
Akkumulerad investeringsutgift	11 259 tkr	9 859 tkr
Akkumulerad avskrivning	-137 tkr	-49 tkr
Årets investeringar	130 tkr	1 400 tkr
Avskrivningar	0 tkr	-88 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-108 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	11 144 tkr	11 122 tkr
Publika fastigheter		
Akkumulerad investeringsutgift	25 048 tkr	24 088 tkr
Akkumulerad avskrivning	-7 597 tkr	-6 865 tkr
Årets investeringar	4 320 tkr	960 tkr
Avskrivningar	-762 tkr	-732 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	21 009 tkr	17 451 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet		

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Akkumulerad investeringsutgift	38 828 tkr	37 516 tkr
Akkumulerad avskrivning	-16 838 tkr	-15 299 tkr
Årets investeringar	7 944 tkr	2 530 tkr
Avskrivningar	-1 635 tkr	-1 538 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	-1 219 tkr
Utgående bokfört värde	28 299 tkr	21 990 tkr
Fastigheter för annan verksamhet		
Akkumulerad investeringsutgift	1 343 tkr	1 343 tkr
Akkumulerad avskrivning	0 tkr	0 tkr
Årets investeringar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	0 tkr	0 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	1 343 tkr	1 343 tkr
SUMMA	61 795 tkr	51 906 tkr

Not 2 - Maskiner och inventarier	År 2012	År 2011
Maskiner		
Akkumulerad investeringsutgift	4 207 tkr	3 932 tkr
Akkumulerad avskrivning	-3 571 tkr	-3 451 tkr
Årets investeringar	313 tkr	275 tkr
Avskrivningar	-169 tkr	-120 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	780 tkr	636 tkr
Inventarier		
Akkumulerad investeringsutgift	14 410 tkr	12 969 tkr
Akkumulerad avskrivning	-8 929 tkr	-7 352 tkr
Årets investeringar	1 707 tkr	1 441 tkr
Avskrivningar	-1 650 tkr	-1 577 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	5 538 tkr	5 481 tkr
Bilar och transportmedel		
Akkumulerad investeringsutgift	1 255 tkr	684 tkr
Akkumulerad avskrivning	-640 tkr	-560 tkr
Årets investeringar	0 tkr	571 tkr
Avskrivningar	-82 tkr	-80 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	533 tkr	615 tkr
Övriga maskiner och inventarier		
Akkumulerad investeringsutgift	3 166 tkr	2 650 tkr
Akkumulerad avskrivning	-2 122 tkr	-1 616 tkr
Årets investeringar	0 tkr	516 tkr
Avskrivningar	-500 tkr	-506 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	544 tkr	1 044 tkr
SUMMA	7 395 tkr	7 776 tkr

Not 3 - Finansiella anläggningstillgångar	År 2012	År 2011
Aktier		
Länstrafiken AB	0 tkr	205 tkr
Förenade Småkommuners Försäkring	2 000 tkr	2 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 tkr	100 tkr
Andelar	755 tkr	289 tkr
Kommuninvest Ekonomiska Förening	754 tkr	287 tkr
Länsmusiken	1 tkr	2 tkr
Bostadsrätter	9 tkr	9 tkr
Sannagatan, Fjugesta	9 tkr	9 tkr

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Utlämnade anslagstäckta lån	80 886 tkr	82 371 tkr
Privatpersoner	38 tkr	38 tkr
Vrethammaren	1 589 tkr	1 224 tkr
Knista - Sanna	1 569 tkr	1 569 tkr
Förlagslån - Kommuninvest	1 000 tkr	1 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	76 690 tkr	78 540 tkr
SUMMA	83 750 tkr	84 974 tkr

Not 4 - Fordringar	År 2012	År 2011
Kundfordringar	3 462 tkr	3 667 tkr
Interimsfordringar	16 540 tkr	12 893 tkr
Kortfristig LEKO	1 850 tkr	1 850 tkr
Omställningsfond	123 tkr	247 tkr
Momsfordran	2 147 tkr	2 178 tkr
SUMMA	24 122 tkr	20 835 tkr

Not 5 - Kassa och bank	År 2012	År 2011
Bank	60 682 tkr	46 415 tkr
Handkassor	60 tkr	61 tkr
SUMMA	60 742 tkr	46 476 tkr

Not 6 - Eget kapital	År 2012	År 2011
Ingående eget kapital	163 479 tkr	157 536 tkr
Årets resultat	15 039 tkr	5 943 tkr
SUMMA	178 518 tkr	163 479 tkr

Varav

Reavinst för skogsmarksförsäljning 3 831 tkr

Resultatreglerings fond - avfallsverksamhet -273 tkr -455 tkr

Not 7 - Avsättningar för pensioner	År 2012	År 2011
Garantipension		
Ingående avsättningar för garantipension	0 tkr	44 tkr
Pensionsutbetalningar	0 tkr	-45 tkr
Nyintjänad pension	0 tkr	0 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0 tkr	1 tkr
Förändring av löneskatt	0 tkr	0 tkr
Övrig post	0 tkr	0 tkr
Utgående avsättningar garantipension	0 tkr	0 tkr
Pension		
Ingående avsättningar för pension	7 715 tkr	5 228 tkr
Pensionsutbetalningar	-240 tkr	-167 tkr
Nyintjänad pension	711 tkr	1 039 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräknig	401 tkr	231 tkr
Sänkning av diskonteringsräntan	0 tkr	678 tkr
Nya efterlevande pensioner	128 tkr	749 tkr
Förändring av löneskatt	2 109 tkr	1 872 tkr
Övrig post	-20 tkr	-43 tkr
Utgående avsättningar pension	10 804 tkr	9 587 tkr
SUMMA	10 804 tkr	9 587 tkr
Aktualiseringsgraden	93,0%	90,0%

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Not 8 - Kortfristiga skulder	År 2012	År 2011
Leverantörsskulder	14 002 tkr	7 311 tkr
Preliminär skatt anställda	3 610 tkr	2 814 tkr
Arbetsgivaravgifter	4 302 tkr	3 428 tkr
Semesterlöneskuld	13 599 tkr	12 677 tkr
Interimsskulder	5 741 tkr	7 039 tkr
Kommuninvest	466 tkr	0 tkr
Momsskulder	126 tkr	197 tkr
Individuell del pensioner	7 364 tkr	6 775 tkr
Uppl. särskild löneskatt	1 665 tkr	1 522 tkr
Övriga skulder	2 tkr	8 tkr
SUMMA	50 877 tkr	41 771 tkr

Not 9 - Borgensförbindelser	År 2012	År 2011
LekebergsBostäder AB	128 000 tkr	124 500 tkr
Lekebergs Kommunfastigheter AB	97 000 tkr	97 000 tkr
Egna hem	146 tkr	188 tkr
SUMMA	225 146 tkr	221 688 tkr

Not 10 - Leasing	År 2012	År 2010
Bilar	368 tkr	1 024 tkr
SUMMA	368 tkr	1 024 tkr

Leasingavgifter som förfaller inom 5 år

Borgensåtagande

Lekebergs kommun har i maj 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, del i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lekebergs kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgens förpliktelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 268 008 mkr (2011: 224 781 mkr) och totala tillgångar till 272 786 mkr (2011: 223 343 mkr). Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 308 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 313 mkr. Lekebergs kommun har en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,11 procent.

Kommunens övriga borgensåtagande är till kommunkoncernen och vid årsskiftet 2012 uppgick detta lånebelopp för LekebergsBostäder AB till 128 mkr och 97 mkr till Lekebergs kommunfastigheter AB.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

KASSAFLÖDESANALYS

KASSAFLÖDESANALYS	Not	Kommun År 2012	Koncern År 2012	Kommun År 2011	Koncern År 2011
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		15 039 tkr	16 107 tkr	5 943 tkr	8 300 tkr
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1	1 306 tkr	1 473 tkr	6 248 tkr	5 235 tkr
Avskrivningar		4 799 tkr	14 339 tkr	4 553 tkr	13 619 tkr
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		21 144 tkr	31 919 tkr	16 744 tkr	27 154 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av kortfristiga fordringar		-3 288 tkr	722 tkr	-1 105 tkr	3 204 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av förråd		386 tkr	324 tkr	-3 572 tkr	-3 556 tkr
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		9 105 tkr	8 846 tkr	-11 145 tkr	-8 295 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		27 347 tkr	41 811 tkr	922 tkr	18 507 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-14 938 tkr	-23 021 tkr	-8 470 tkr	-20 943 tkr
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		633 tkr	633 tkr	2 084 tkr	2 084 tkr
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-261 tkr	-261 tkr	-4 tkr	-4 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		12 781 tkr	19 162 tkr	-5 468 tkr	-356 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Upptagna lån					
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder			-1 850 tkr		40 985 tkr
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar		1 485 tkr	1 485 tkr	907 tkr	907 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		14 266 tkr	18 797 tkr	-4 561 tkr	41 536 tkr
ÅRETS KASSAFLÖDE		14 266 tkr	18 797 tkr	-4 561 tkr	41 536 tkr
Likvida medel vid årets början		46 476 tkr	52 134 tkr	51 037 tkr	10 598 tkr
Likvida medel vid årets slut		60 742 tkr	70 931 tkr	46 476 tkr	52 134 tkr

NOTER TILL KASSAFLÖDESANALYSEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	År 2012	År 2011
Förändring avsättning pension inkl. särskild löneskatt	1 217 tkr	3 036 tkr
Citybanan	89 tkr	3 212 tkr
SUMMA	1 306 tkr	6 248 tkr

Noten avser endast kommunen

VA-VERKSAMHETEN

Årets resultat

RESULTATRÄKNING	Not	VA Utfall År 2012	Budget avvikelse	VA Utfall År 2011
Externa intäkter	1	6 777 tkr	-366 tkr	6 986 tkr
Interna intäkter	2	324 tkr	24 tkr	591 tkr
Verksamhetens intäkter		7 101 tkr	-342 tkr	7 577 tkr
Externa kostnader	3	-5 182 tkr	403 tkr	-5 062 tkr
Interna kostnader	4	-678 tkr	*	-693 tkr
Verksamhetens kostnader		-5 860 tkr	403 tkr	-5 755 tkr
Avskrivningar	5	-1 633 tkr	*	-1 505 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		-392 tkr	61 tkr	317 tkr
Finansiella intäkter	6	14 tkr	14 tkr	12 tkr
Finansiella kostnader	7	-813 tkr	*	-855 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-1 191 tkr	75 tkr	-526 tkr
ÅRETS RESULTAT		-1 191 tkr	75 tkr	-526 tkr

*) Relevanta värden saknas

Resultatet för 2012 uppgår till -1,2 mkr. Budgetavvikelsen är dock positiv om 0,1 mkr. Detta beror på att VA-verksamheten finansierats med 1,2 mkr via kommunens budget. Utfallet är i nivå med vad som tidigare prognostiserats. De budgeterade investeringarna avseende Vattenpark Lillån har ianspråktagits fullt ut och projektet är i stort sett färdigställt. Totalt kostade vattenparken 3 mkr och kommunen har erhållit investeringsbidrag om 50 procent från Länsstyrelsen. En omfattande investering i VA-ledningsnätet har genomförts un-

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

der året och utfallet för denna slutade på 4,7 mkr. De investeringar som var budgeterade för Avloppsreningsverket samt Dormen/Bäckatorp har överförts till 2013.

Årets negativa resultat om 1,2 mkr tillförs inte VA-kollektivets räkenskaper, eftersom VA-verksamheten inte redovisar något eget kapital. Verksamheten har inget eget kapital på grund av att kommunen har skattefinansierat del av verksamheten både innevarande och tidigare år. Verksamheten har under 2012 skattefinansieras av kommunen med 1,2 mkr, vilket motsvarar en prisökning om 5:10 kronor per m³ exklusive moms.

BALANSRÄKNING	Not	VA Utfall År 2012	VA Utfall År 2011
TILLGÅNGAR		28 686 tkr	22 899 tkr
Anläggningstillgångar		27 644 tkr	21 900 tkr
Anläggningar, mark och byggnader	1	27 361 tkr	21 586 tkr
Maskiner och inventarier	2	283 tkr	314 tkr
Omsättningstillgångar		1 042 tkr	999 tkr
Kassa och bank	3	1 042 tkr	999 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		28 686 tkr	22 899 tkr
Eget kapital		0 tkr	0 tkr
därav årets resultat		-1 191 tkr	-526 tkr
Skulder		28 686 tkr	22 899 tkr
Långfristiga skulder	4	26 697 tkr	14 839 tkr
Kortfristiga skulder	5	1 989 tkr	8 060 tkr

Verksamhet – Måluppfyllelse - Framtid

VA-verksamheten producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar spillvatten, vidare omhändertas också dagvatten. Dessutom ingår i VA verksamheten att projektera, upphandla, nybyggnad och reinvestering i VA anläggningar.

NYCKELTAL	År 2012	År 2011
Producerad vattenmängd (tusen m ³)	248	268
Debiterad vattenmängd (tusen m ³)	168	170
Antal vattenläckor	4	6
Antal avloppsstopp	7	9
Vattenledningsnätets längd (km)	57	55
Antal VA-abonnenter	1 071	1 065

Vattenverk och avloppsreningsverk finns i Fjugesta. Vattenverket levererar vatten medan avloppsverket renar spillvatten från hushållen i Fjugesta. Till Lanna, Hidingebro och Skärmarorp distribueras vatten från Örebro och spillvatten leds åter till Örebro. Mullhyttan får leverans av vatten från Laxå kommun som även tar emot spillvattnet från Mullhyttan till avloppsreningsverket i Hasselfors.

Driftsverksamheten av VA-verken sköts genom avtal av Örebro tekniska förvaltning medan drift och un-

derhåll av kvarstående anläggningar i Mullhyttan, såsom högreservoaren och pumpstationen för spillvatten, sköts av Laxå Vatten. Drift och underhåll av ledningsnätet sköts av Lekebergs kommuns egen personal.

Övriga kommuninnevånare har sitt vatten och avlopp genom enskilda anläggningar.

Kommunen skall inom tätbebyggda områden som Lanna-, Fjugesta och Mullhytte området erbjuda en väl fungerande vatten-, dagvatten- och spillvattenverksamhet. Detta innebär:

- För säkerställande av råvattenkvalitén i Svartån skapas ett vattenskyddsområde längs Svartån från västra änden av Toften till råvattenintaget i Gropen.
- Att kommunen har upprättat ett VA-verksamhetsområde i Dormen - Bäckatorpsområdet i Mullhyttan.
- VA-ledningsnätet ska byggas ut i exploateringsområden där nyetablering av boende sker och nätet ska kontinuerligt underhållas enligt upprättad plan.
- Avloppsreningsverket och vattenverket ska underhållas så att rening och leverans av vatten sker med adekvat teknik.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

För närvarande finns ingen reservvattentäkt till vattenförsörjningen i Fjugesta. Det gör att skapande av vattenskyddsområde är av yttersta vikt och ett led i att behålla och eventuellt förbättra vattenkvaliteten i Svartån nu och i framtiden. I ett vattenskyddsområde finns det restriktioner på vad man får göra inom skyddszonerna primär (närmast ån), sekundär och tertiär, ju närmare ån ju starkare restriktioner. Arbetet med framtagandet av underlag har pågått under 2012 tillsammans med Örebro kommun. Beslut i frågan bör fattas under 2013.

Uppföljning: Ett nytt förslag har utarbetats. Handlingar har kompletterats och reviderats på ett antal punkter.

Framtid: Förslaget revideras utifrån nya direktiv, därefter färdigställs handlingarna och ett nytt samråd hålls med Länsstyrelsen.

Målet var att erbjuda VA i området Dormen-Bäckatorp under 2009. Med tanke på kommunens reduceringsbehov i ekonomin har effekterandrandet skjutits fram till 2013.

Uppföljning: De ekonomiska förutsättningarna till att anlägga kommunalt vatten och avlopp i Dormen – Bäckatorp har förbättrats och har budgeterats inför 2013.

Framtid: Arbetet beräknas starta under vintern/våren 2013.

En vattenförsörjningsplan påbörjades under 2010. Uppdraget utökades 2011 att gälla förutsättningarna för att inbegripa vatten- och avloppsförsörjningen till Fjugesta i vattenförsörjningsplanen. Planen ger underlag för framtida beslut.

Uppföljning: Planen är påbörjad men inte färdigställd. En utredning avseende vatten och avloppsförsörjningen till Lanna/Hidinge och Fjugesta beställdes under hösten 2011 och fortgår under 2012.

Framtid: Planen är ett viktigt planeringsverktyg för kommunens framtida vattenförsörjning och presenteras under våren 2013. Behovet av framtida investeringar bör säkerställas inom VA-området.

Kommunen deltar i en förstudie avseende möjligheten att ta vatten från Vättern. Projektet är initierat av Länsstyrelsen.

Uppföljning: Under våren har Länsstyrelsen hjälpt intresserade kommuner i länet att upphandla nästa steg i förstudien, detta innebär att respektive kommuns möjligheter att ansluta sig till vatten från Vättern studeras.

Framtid: Om förutsättningarna visar sig vara goda och beslut fattas att bygga en ledning genom delar av länet för en gemensam vattenförsörjning så innebär det en stor investering, men också ett säkerställande av vår dricksvattenförsörjning. Tidplanen är idag svår att bedöma.

En plan upprättas för restaurering av vatten- och avloppsledningsnätet i hela kommunen med speciell hänsyn till expanderande områden.

Uppföljning: Underhållsplan finns för ledningsnätet. En samordnad underhållsplan är upprättad och en stor satsning påbörjades hösten 2011 och genomfördes under 2012 avseende VA-sanering.

Framtid: Medel avsätts årligen till reinvestering i vatten- och avloppsledningsnätet. Frågor om lokalt omhändertagande av dagvattnet och utökning av VA-verksamhetsområden bör utredas.

Avloppsreningsverket i Fjugesta effektiviseras enligt plan.

Uppföljning: Luftningsbassängen kommer att försees med ny teknik som bl.a. medför avsevärt minskade elkostnader.

Framtid: Vårt slam innehåller för höga halter koppar, vilket gör att vi har problem med kvittblivningen. Orsaken till de höga kopparhalterna kommer att utredas under 2013.

Möjligheten att ansluta Örebro vatten i Lanna och Laxås vatten i Mullhyttan till ledningsnätet i Fjugesta som "reservvatten" utreddes med början 2010.

Uppföljning: Vattenförsörjningsplanen kommer att ge oss vägledning för fortsatt utredning av frågan. Under hösten 2011 beställdes en utredning avseende ökad VA-kapacitet som möjliggör framtida VA-försörjning till Lanna/Hidinge och Fjugesta.

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

Framtid: Under 2013 kommer förslag på hur man kan lösa framtida vattenförsörjning till Lanna/Hidinge och Fjugesta att presenteras.

Avveckla vattenskyddsområde i Mullhyttan.

Uppföljning: Detta är inte klart, mätningar pågår.

Framtid: Handlingar tas fram och bedöms av Länsstyrelsen under 2013.

För att på ett bra sätt ta hand om dagvattnet och det renade avloppsvattnet i Fjugesta ska

förutsättningarna för att anlägga ett våtmarksområde utredas.

Uppföljning: Våtmarksområdet "Vattenpark Lillån" är i huvudsak färdigställt, med hjälp av statliga medel i form av 50 procent bidrag. "Vattenpark Lillån" har till syfte att minska kväve och fosforbelastningen till recipient. Provtagning under 2012 visar på att "Vattenpark Lillån" har haft effekt.

Framtid: Projektet kommer att slutföras under 2013 genom att vissa typer av vattenväxter kommer att planteras.

NOTER TILL RESULTATRÄKNING – VA-VERKSAMHETEN

Not 1 - Externa intäkter	År 2012	År 2011
Konsumtionsavgifter	6 200 tkr	-1 246 tkr
Anslutningsavgifter	577 tkr	880 tkr
SUMMA	6 777 tkr	-366 tkr
Not 2 - Interna intäkter (Inom kommunens räkenskap)	År 2012	År 2011
VA-avgifter	24 tkr	291 tkr
Slammottagning	300 tkr	300 tkr
SUMMA	324 tkr	591 tkr
Not 3 - Externa kostnader	År 2012	År 2011
Anläggningsmaterial	-338 tkr	-309 tkr
Tjänster	-4 584 tkr	-4 531 tkr
Övrigt	-260 tkr	-222 tkr
SUMMA	-5 182 tkr	-5 062 tkr
Not 4 - Interna kostnader (Inom kommunens räkenskap)	År 2012	År 2011
Fördelade kostnader från tekniska avdelningen		
<i>Personalkostnad</i>	-633 tkr	-642 tkr
<i>Städkostnad</i>	-30 tkr	-18 tkr
Övriga kostnader	-15 tkr	-33 tkr
SUMMA	-678 tkr	-693 tkr
Not 5 - Avskrivningar	År 2012	År 2011
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar. Beräknat på anskaffningsvärdet.	-1 633 tkr	-1 505 tkr
SUMMA	-1 633 tkr	-1 505 tkr
Not 6 - Finansiella intäkter	År 2012	År 2011
Ränta på bankmedel	14 tkr	12 tkr
SUMMA	14 tkr	12 tkr
Not 7 - Finansiella kostnader	År 2012	År 2011
Ränta på anläggningstillgångar. Baserad på internränta	-813 tkr	-855 tkr
SUMMA	-813 tkr	-855 tkr

NOTER TILL BALANSRÄKNING – VA-VERKSAMHETEN

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	År 2012	År 2011
Bokfört värde 1 januari	21 586 tkr	21 779 tkr
Årets anskaffningar	7 377 tkr	1 312 tkr
Avskrivningar	-1 602 tkr	-1 505 tkr
SUMMA	27 361 tkr	21 586 tkr

Not 2 - Maskiner och inventarier	År 2012	År 2011
Bokfört värde 1 januari	314 tkr	
Årets anskaffningar		314 tkr
Avskrivningar	-31 tkr	
SUMMA	283 tkr	314 tkr

Not 3 - Kassa och bank	År 2012	År 2011
Bankmedel	1 042 tkr	999 tkr
SUMMA	1 042 tkr	999 tkr

Not 4 - Långfristiga skulder	År 2012	År 2011
Lån för finansiering av materiella anläggningstillgångar	26 697 tkr	14 839 tkr
SUMMA	26 697 tkr	14 839 tkr

Not 5 - Kortfristiga skulder	År 2012	År 2011
Leverantörsskulder	1 173 tkr	1 802 tkr
Interimsskulder	87 tkr	
Avräkning gentemot kommunen	729 tkr	6 258 tkr
SUMMA	1 989 tkr	8 060 tkr

REDOVISNINGSPRINCIPER

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att kommunens anskaffningskostnader för aktier i holdingbolaget har eliminerats mot bolagets eget kapital. Vid konsolideringen har proportionell metod använts vilket innebär att tillgångar, skulder, intäkter och kostnader tagits upp till 100 procent. Detta motsvarar kommunens ägarandel i bolaget. Eliminering har gjorts av koncern-interna mellanhavanden som t ex hyror och VA-avgifter. Vid upprättandet av den sammanställda redovisningen har kommunens redovisningsprinciper varit vägledande. Någon justering har dock inte gjorts för olikheter i avskrivningsprinciper.

I 2012 års bokföring och bokslut har den kommunala redovisningslagens bestämmelser i allt väsentligt tillämpats. Här regleras hur kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning skall redovisas i en resultaträkning, balansräkning samt kassaflödesanalys. För att beskriva kommunens interna redovisning används en drift- och investeringsredovisning. Dessutom skall kommunen upprätta en sammanställd redovisning. Denna utgörs av resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för kommunen och de kommunala bolagen.

Poster i resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys har i förekommande fall justerats för föregå-

ende år med den tillämpning som gäller för räkenskapsåret.

Kommunens **affärsverksamhet** innefattar vatten- och avlopp samt renhållningsverksamheten. De båda är taxefinansierade. När det gäller renhållningskollektivet redovisas det i en s.k. resultatregleringsfond i det egna kapitalet för kommunen. När det gäller vatten- och avloppskollektivet, så redovisas det årliga resultatet separat i enlighet med "Lagen om allmänna vattentjänster SFS 2006:412". Detta innebär att verksamheten särredovisas både när det gäller det egna kapitalet men också upprättande av resultat- och balansräkningar. Allt för att en bedömning ska kunna ske om eventuellt överuttag. Anslutningsavgifterna redovisas i sin helhet som ett driftsbidrag och inte som investeringsbidrag. Detta eftersom kommunens fakturerade anslutningsavgifter inte uppgår till ett väsentligt belopp. Inga kommungemensamma kostnader har fördelats, dvs. vatten- och avloppskollektivet har inte betalt för exempelvis övergripande administration, växel och dyl.

Skatteintäkter – skatterna beräknas utifrån Sveriges Kommuner och Landstings prognoser.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till räkenskapsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat verksamhetsårets redovisning. När det gäller VA-verksamheten, så samfaktureras VA

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

och avfall och varje månad överförs den aktuella fordran till VA-verksamheten från kommunen. Redigering görs en gång per år.

Kundfordringar som inkommit efter årsskiftet men som avser räkenskapsåret har fordringsbokförts och tillgodoräknats årets redovisning. Har fordringarna inkommit under räkenskapsåret men är hänförliga till 2013 är dessa skuldbokförda och har inte påverkat årets resultat. Kundfordringar som är äldre än ett år betraktas som osäkra och har avskrivits i redovisningen. Dock kvarstår fordran mot den enskilde.

Arbetsgivaravgifter och preliminärskatt som betalas 2013 men avser 2012 har skuldbokförts. Arbetsgivaravgifterna har påverkat 2012 års resultat.

Semesterlöneskuld för outtagen semester och övertid har redovisats som kortfristig skuld. Förändringen mellan 2011 och 2012 har redovisats som kostnad/minskad kostnad i driftredovisningen för respektive nämnd.

Anläggningstillgångar och inventarier är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med eventuella investeringsbidrag och avskrivningar. Med anläggningstillgång och inventarier avses objekt med en ekonomisk livslängd på minst tre år och med en total utgift på ett basbelopp (2012: 44 000 kronor) exklusive mervärdesskatt.

Förråd har värderats enligt lägsta värdets princip.

Kapitalkostnader är den samlade benämningen på avskrivningar och intern ränta. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Internräntan har 2012 uppgått till fyra procent. Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärden. Avskrivningar har beräknats enligt nominell metod. Avskrivningen påbörjas halvårsvis efter anskaffning.

AVSKRIVNINGSTIDER

IT-investeringar; Datorer, servrar mm	3-5 år
Maskiner och inventarier	5-20 år
Fordon och andra transportmedel	5-10 år
Publika fastigheter	10-33 år
Fastigheter för affärsverksamhet	20-33 år
Markanläggningar	20-50 år

Amorteringar för upptagna och utlämnade lån för 2013 har redovisats som kortfristig skuld respektive fordran i 2012 års redovisning.

Pensionsförmåner intjänade 2012 (avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp) kommer att betalas ut till

de anställda under 2013. Dessa redovisas därför som en kortfristig skuld. Pensioner avseende inkomster över 7,5 basbelopp redovisas som avsättning. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse, med undantag för garantipensioner som redovisas som avsättning. Ansvarsförbindelsen inkluderar löneskatt med 24,26 procent.

Löner för timanställdas tid och OB-ersättningar redovisas månaden efter utbetalning (perioden december 2011 – november 2012). Vilket avviker mot god redovisningssed.

Leasing avviker från Rådet för kommunal redovisnings rekommendation, att hyresavtal skall redovisas.

Citybanan avser Lekebergs kommuns åtagande om medfinansiering som idagsläget är på 3,3 mkr. Uppräkningen sker med en indexkorg utifrån SCB entreprenadindex E84. Enligt utbetalningsplanen kommer utbetalningen att ske under åren 2013-2017 om Citybanan öppnas för trafik 2017.

ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Anläggningstillgångar - Fast och lös egendom som är avsedd för stadigvarande innehav. Fastigheter, fordon, maskiner är exempel på materiella anläggningstillgångar, medan aktier och andelar är finansiella anläggningstillgångar.

Avskrivningar - Avser planmässig värde nedsättning av anläggningstillgång.

Avsättningar - Ekonomiska förpliktelser som är säkra men vissa till belopp eller till den tidpunkt då de skall infrias.

Balansräkning - Redovisar översiktlig sammanställning av tillgångar och eget kapital samt skulder.

Eget kapital - Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder, d v s hur mycket av tillgångarna som finansierats av egna medel.

Finansnetto - Redovisar skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader i resultaträkningen.

Interimspost - Fordran eller skuld mellan olika redovisningsår, se periodisering.

Internränta - Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggningstillgångar) som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Kapitalkostnad - Är en årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna. Avser ersättning för

LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2012

det kapital som utnyttjas av nämnden. Kapitalkostnad består av avskrivning och intern ränta.

Kortfristiga skulder - Kortfristiga lån och skulder som förfaller till betalning inom ett år.

Kassaflödesanalys - Översiktlig sammanställning av hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet m m har bidragit till rörelsekapitalets förändring.

Likvida medel - Anger vilken betalningsberedskap som finns på kort sikt. Likvida medel består av kontanter och banktillgodohavanden.

Likviditet - Redovisar betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga lån - Skulder som förfaller till betalning om ett år eller senare.

Nettoinvesteringar - Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag mm.

Nettokostnader - Driftskostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Nyckeltal - Mäter förhållandet mellan två storheter, exempelvis andelen eget kapital i procent av de totala tillgångarna (soliditet).

KOMMUNENS REVISORER

Ordförande: Rolf Jansson, S

Vice ordförande: Roland Johansson, C

Revisorernas uppdrag

Revisorernas granskningsuppdrag utgår från kommunallagen, god revisionssed och fastställt revisionsreglemente. Av kommunallagen framgår att revisorerna skall granska all verksamhet och bedöma om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som sker i nämnderna är tillräcklig.

Omsättningstillgångar - Är summan av likvida medel, kortfristiga fordringar och förråd. Dessa tillgångar kan på kort tid omsättas i likvida medel.

Periodisering - Fördelning av kostnader och intäkter till den period då resurserna tillkommer eller förbrukas.

Resultaträkning - Översiktlig sammanställning av årets driftverksamhet och hur den påverkat eget kapital.

Rörelsekapital - Är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka på kort sikt.

Skattesats - Anger hur stor andel per intjänad hundralapp som skall erläggas i kommunalskatt.

Skatteunderlag - Totalsumman av kommunmedborgarnas beskattningsbara inkomst dividerat med 100.

Soliditet - Redovisar andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s graden av egenfinansiering av tillgångar.

Skuldsättningsgrad - Skulder dividerat med eget kapital.

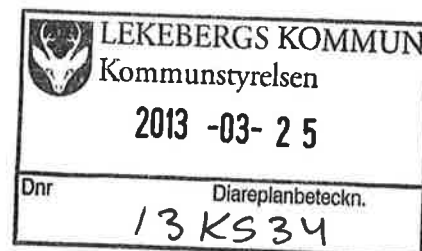
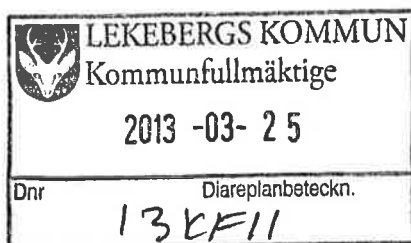
Transfereringar - Avser bostadsbidrag, socialbidrag, bidrag till främmande inrättningar mm.



LEKEBERGS KOMMUN

Revisorerna

Till fullmäktige i
Lekebergs kommun



Revisionsberättelse för år 2012

Vi har granskat kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet och genom utsedda lekmanarevisorer i Lekebergs Kommunala Holding AB, LekebergsBostäder AB och Lekebergs Kommunfastigheter AB även verksamheten i dessa företag under år 2012. Granskningen har också omfattat den verksamhet som under år 2012 har bedrivits av Sydnärkes byggnämnd, Sydnärkes lönenämnd, Sydnärkes miljönämnd och den gemensamma Taxe- och avgiftsnämnden.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i "Revisorernas redogörelse för år 2012" (bilaga 1) och därtill fogade bilagor.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen och nämnderna har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi instämmer i kommunens bedömning att balanskravet har uppfyllts för 2012.

Vår bedömning är att samtliga nämnder på ett tydligt sätt har utvärderat de mål/aktiviteter som fullmäktige beslutade om i budgeten för 2012.

Kommunens arbete med att utveckla den interna kontrollen kunde även ha belysts i förvaltningsberättelsen.

Enligt kommunallagen ska mål och riktlinjer beslutas utifrån begreppet god ekonomisk hushållning. De verksamhetsmål som framgår av utvecklingsplan och budget har inte kopplats till begreppet god ekonomisk hushållning. Vi kan som en följd av detta inte bedöma resultatet i denna del.

I förvaltningsberättelsen har en utvärdering gjorts av de finansiella målen. Vi bedömer att utvärderingen av de finansiella målen ger en rättvisande bild av måloppfyllelsen.

Vi tillstyrker att styrelsen och nämnderna, Sydnärkes byggnämnd, Sydnärkes lönenämnd, Sydnärkes miljönämnd och den gemensamma Taxe- och avgiftsnämnden och de förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns. Den är upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

Lekeberg 2013-03-25



Rolf Jansson



Roland Johansson



Åsa Ek



Bernt Gustavsson



Thord Johansson

Till revisionsberättelsen bifogas bilagorna:

Revisorernas redogörelse för år 2012 (nr 1)

De sakkunnigas rapporter i olika granskningar (nr 2-10)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport från Lekebergs Kommunala Holding AB (11)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport från LekebergsBostäder AB (12)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport från Lekebergs Kommunfastigheter AB (13)

Granskningsredogörelse lekmanrevision avseende LekebergsBostäder AB och Lekebergs Kommunfastigheter AB (14)

Revisionsberättelsen från Lekebergs Kommunala Holding AB (15)

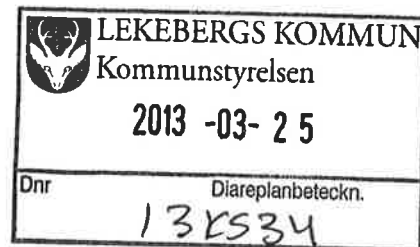
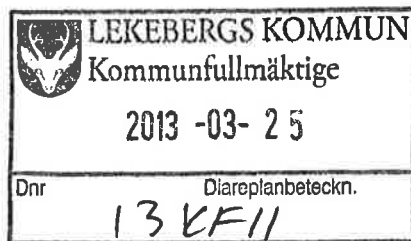
Revisionsberättelsen från LekebergsBostäder AB (16)

Revisionsberättelsen från Lekebergs Kommunfastigheter AB (17)



LEKEBERGS KOMMUN

Revisorerna



Till fullmäktige i
Lekebergs kommun

Revisorernas redogörelse för år 2012

Revisorernas granskningsuppdrag utgår från kommunallagen, god revisionsred och fastställt revisionsreglemente. Av kommunallagen framgår att revisorerna skall granska all verksamhet och därvid bedöma om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som sker i nämnderna är tillräcklig.

Utifrån väsentlighet och risk har under året följande granskningar genomförts.

Bisysslor (bilaga 2)

Granskningen skall ge svar på följande revisionsfråga:

- Har kommunen tillräcklig kontroll över de anställdas bisysslor?

Vi bedömer att kommunens riktlinje för bisysslor som gäller sedan 2005-10-13 behöver revideras. Man går i riktlinjen längre än vad Allmänna bestämmelser 11 och Lagen om offentligt anställda tillåter då det framgår att arbetstagaren alltid är skyldig att anmäla bisyssla. En arbetstagare är endast skyldig att anmäla bisyssla om arbetsgivaren begär det. Vidare hänvisas det i riktlinjen till AB 01 som sedermera ersatts av AB 11.

Vi bedömer det som positivt att det finns nedskrivna rutiner för hur bisysslor ska hanteras och anmälas. Vi har i granskningen noterat att kännedomen om dessa dokument är varierande. Vi rekommenderar att styrelse och nämnder tar fram rutiner för anställning och utvecklingssamtal där frågor om bisysslor ingår.

Vi ser det som mycket positivt att ingen av de leverantörer som anställda har engagemang i har fakturerat kommunen under 2011. Vidare bedömer vi att det inte förekommer bisysslor i kommunen, som kan betecknas såsom olämpliga, men det finns svårbedömda fall av bisysslor. Kommunen bör vara restriktiv med att godkänna sådana bisysslor.

Vår sammanfattande revisionella bedömning är således att kommunen har tillräcklig kontroll över de anställdas bisysslor. Utifrån ovanstående bedömningar lämnar vi dock följande rekommendationer:

- Revidera befintliga riktlinjer för anställdas bisysslor.
- Säkerställ att befintliga rutiner för anställdas bisysslor används på ett ändamålsenligt sätt vid rekrytering och medarbetarsamtal inom styrelse och nämnder.

Kränkningar och diskriminering i grundskolan (bilaga 3)

Den revisionsfråga som besvarats är:

- Säkerställer Kultur- och bildningsnämnden genom styrning och uppföljning att berörda verksamheter bedrivs i enlighet med skollagens 6 kapitel om kränkande behandling och diskrimineringslagen?

Vår samlade revisionella bedömning är att Kultur- och bildningsnämnden – efter revidering av delegationsplan samt antagande av en internkontrollplan i mars 2012 – i huvudsak genom styrning och uppföljning säkerställer att berörda verksamheter bedrivs i enlighet med skollagens bestämmelser om kränkande behandling och diskriminering. Dessförinnan har det funnits brister beträffande delegation och uppföljning från nämnden.

Bedömningen baseras på följande iakttagelser:

- Nämnden har genom tidigare beslut om delegation för rektorer att upprätta plan mot kränkande behandling, samt den nya internkontrollplanen, tydliggjort hur man som huvudman ansvarar för att personalen fullgör sina skyldigheter i enlighet med skollagen.
- I samband med senaste revideringen av delegationsplan har nämnden fört ut ansvaret till rektorer att utreda och fatta beslut i ärenden som rör kränkande behandling. Det är en brist att nämnden inte fattat beslut om detta inför att den nya skollagen skulle börja tillämpas, alternativt tydliggjort hur nämnden i egenskap av huvudman avser att utreda och fatta beslut om åtgärder i enlighet med nya skollagen. Särskilt allvarligt är att nämnden och rektorer mellan juli 2011 och april 2012 förbisett den anmälningsskyldighet till huvudman som föreligger vid befarade kränkningar enligt nya skollagen.
- De skolor som vi besökt bedriver ett aktivt arbete för att förebygga och förhindra kränkande behandling och diskriminering och aktuella planer på området har upprättats. Vår bedömning är att innehållet och processen i planarbetet behöver förbättras i flera avseenden för att fullt ut leva upp till krav i aktuella lagar och förordningar, vilket nämnden behöver säkerställa. Det rör bl a kartläggning, utvärdering av föregående års insatser, samt beskrivningar gällande ansvarsfördelning.
- De kompetensutvecklingsinsatser som genomförts av förvaltningen och respektive skola har bidragit till utveckla personalens kunskaper på området. Men ytterligare insatser kan behövas för att fullt ut säkerställa att all personal har tillräckliga kunskaper både om gällande lagstiftning och om relevanta metoder och arbetssätt.
- Nämnden har inte tidigare haft en tillförlitlig uppföljning av respektive skolas arbete mot diskriminering och kränkande behandling. Uppföljningen har varit begränsad till skolornas kvalitetsredovisningar som i varierande grad tagit upp området. Nämnden kommer dock att från april 2012 och framåt, efter att ha antagit en internkontrollplan med ett flertal uppföljningspunkter, att kunna följa respektive skolas arbete på ett tillförlitligt sätt.

Individ- och familjeomsorgen för barn och unga (bilaga 4)

Den revisionsfråga som besvarats är:

- Säkerställs att socialtjänstens barn- och ungdomsverksamhet är rättssäker, effektiv och ändamålsenlig?

Granskningen visar att det finns förbättringsområden men också att verksamheten på flera sätt fungerar tillfredsställande.

Kultur- och bildningsnämndens styrning av individ- och familjeomsorg för barn och unga bedöms som otydlig och ambitioner enligt delårsrapporten är inte mätbara. Det saknas i dag rutiner för intern kontroll och riktlinjer för att säkerställa en rättssäker handläggning. Enligt Socialstyrelsens allmänna råd som började gälla den 1 januari 2012 ska ledningssystem för kvalitetssäkring utarbetas som omfattar rutiner för handläggningen.

Personal inom barn- och ungdomsenheten som arbetar med handläggning bedöms ha den kompetens och erfarenhet som motsvarar det som föreskrivs i Socialstyrelsens allmänna råd. Att personalen också har tillgång till extern handledning bedöms som tillfredsställande.

Granskningen visar att de behov av insatser som bedöms finnas hos barn och unga kan tillgodoses inom den egna verksamheten eller genom extern vård. För att tillgodose behov av familjehemsvård har ett samarbete initierats med ytterligare kommuner, vilket bedöms som tillfredsställande.

Ansvarsfördelningen mellan kultur- och bildningsnämnden och vård- och omsorgsnämnden bedöms som tydliggjord genom nämndernas reglementen. Att dessa även påtalar ansvar för samordning av insatser då båda nämnderna är aktuella i en familj bedöms som betydelsefullt och tydliggörande.

Rekommendationer:

- För att säkerställa barn- och ungdomsverksamhetens effektivitet rekommenderas att mål bör utarbetas som följs av aktiviteter för hur de uppsatta målen ska nås samt hur de ska följas upp. För att nå syftet med aktuell organisation rekommenderar vi att detta speglas i nämndens styrning.
- Nämnden bör utarbeta rutiner för en intern kontroll och riktlinjer som säkerställer en rättssäker handläggning.
- Formen för samverkan mellan nämnderna bör tydliggöras. Hur ärenden överflyttas mellan nämnderna, hur sekretessen mellan nämnderna ska hanteras samt hur samverkan ska ske i ärenden då båda nämnderna är involverade i syfte att nå ett helhetsperspektiv bör struktureras. Vi vill även påtala vikten av att verksamheterna har att bevaka behov av information kring ansvarsfördelningen till samverkansparter.

Gemensamma Taxe- och avgiftsnämnden - Kvalitetsuppföljning och utveckling (bilaga 5)

Granskningarna ska besvara följande granskningsmål:

- Bedrivs ett ändamålsenligt kvalitetsarbete inom nämndens ansvarsområde?

Vår bedömning är att det inom Taxe- och avgiftsnämnden finns ett antal mål och metoder för styrning och uppföljning av verksamheten främst gällande administrativa rutiner. Dessa mål följs upp årligen.

Den interna kontrollplanen innehåller delar som berör attester, avgiftsbeslut, fakturering, bokföring och redovisning. Kontrollplanen bör utvecklas ytterligare så att den även omfattar delar gällande tillgänglighet. Vår bedömning är att uppföljning av tillgänglighet är ett område som kan utvecklas.

Det finns tydliga rutiner och en struktur för hur varje enskilt ärende skall hanteras genom de tillämpningsföreskrifter som antagits av varje kommunstyrelse i de olika kommunerna som ingår i den gemensamma nämnden.

Uppföljning och redovisning sker för varje kommun tillsammans med eventuella åtgärder. Detta sker på ett väl planerat och systematiskt sätt.

Från Taxe- och avgiftsnämndens protokoll är det möjligt att utläsa att nämnden tar del av information samt att beslut dokumenteras i protokoll. Vår bedömning är att kvalitetsarbetet ger avtryck i nämndens protokoll.

Med underlag från dokumentation och intervjuer är vår revisionella bedömning att det inom Taxe- och avgiftsnämndens ansvarsområde bedrivs ett ändamålsenligt kvalitetsarbete.

Sydnärkes miljönämnd - Ansvarsutövande och samverkan (bilaga 6)

Granskningen ska besvara följande revisionsfråga:

- Har nämnden en ändamålsenlig styrning och uppföljning över verksamheten?

Vår övergripande bedömning är att nämnden har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av verksamheten. Nämnden kan påverka och kontrollera de insatser som genomförs under året. Antalet timmar till förfogande är tillräckligt för att genomföra beslutad tillsyn inom samtliga planerade områden.

Nämnden får månatligen en sammanställning över hur tillsynsarbetet följer den beslutade tillsynsplanen. Det ger nämnden möjlighet till överblick av statusen för respektive tillsynsprojekt. Nämnden anser att den erhållna uppföljningen är god och tillräcklig. Informationen i dessa uppföljningar skulle emellertid kunna tydliggöras ytterligare genom att även redovisa andel avklarade tillsyner inom respektive projekt.

Vidare kan vi konstatera att miljönämnden nu har en beslutad internkontrollplan, vilket saknades 2010. Vi ser det som positivt att nämnden utvecklat detta och att denna enligt delårsrapporten har följts upp enligt beslutade kontrollpunkter. Samtidigt kan vi konstatera att nämndens presidium önskar högre grad av delaktighet i arbetet kring internkontrollplanen.

När det gäller samverkansorganisationens ändamålsenlighet är vår bedömning att verksamheten fungerar väl. Samtliga intervjuade är positiva till hur de tre kommunerna tillsammans hanterar de åtaganden som åligger miljönämnden. Det som framhålls är bland annat en god och likartad servicenivå i de tre kommunerna och att nämnden genom samarbetet lättare kan förfoga över nödvändig kompetens och att sårbarheten minskar. Enligt de intervjuade uppfylls syftet med samverkansavtalets intentioner.

Från beslut till verkställighet (bilaga 7)

Granskningen har inriktats mot att besvara revisionsfrågan:

- Är processen från beslut om insats till verkställighet och utförande av beslut om insats ändamålsenlig och kvalitetssäkrad?

Granskningen visar att det under det senaste året inom nämndens ansvarsområde pågått ett arbete för att tydliggöra organisation och ansvarsfördelning mellan nämnd och verksamhet samt inom tjänstemannaorganisationen. Nämnden har även arbetat för att utveckla styrning och uppföljning av verksamheten och skapat en årscykel för styrningen. Det tidigare arbetet med Kvalitetsbyrån, dvs med att upprätta olika riktlinjer och rutiner för arbetet med ständiga förbättringar, har delvis legat nere på grund av förändringar i nämnd och ledningsorganisation, men även på grund av en ny författning (SOSFS 2011:9) kommit om ett sammanhållet ledningssystem för vård och omsorg.

Utifrån de iakttagelser vi gjort i granskningen samt efter vår analys av granskningsresultatet är vår sammanfattande bedömning att processen från beslut om insats till verkställighet och utförande av beslut behöver utvecklas/förbättras innan den kan anses vara ändamålsenlig och kvalitetssäkrad.

Det saknas skriftliga rutiner för processen efter att ett beslut om hemvård fattats och överlämnats till utföraren och vidare för att dokumentera utförandet. Hemvårdspersonalen saknar tillgång till att läsa alternativt att dokumentera i det databaserade verksamhetssystemet. Det upprättas individuella vård- och omsorgsplaner (IVOP) och till viss del sker dokumentation av utförandet av sociala insatser i personakter. I samtliga IVOP vi tagit del av har brukaren varit delaktig. Men trots att en del dokumentation sker så finns, enligt vår bedömning, stora utvecklingsbehov avseende sociala dokumentationen i utförandet, både av IVOP och för att dokumentera väsentliga händelser.

Vår bedömning är att dokumentationen för närvarande inte stämmer överrens med lagstiftningens intentioner eller aktuella föreskrifter. Vi rekommenderar även att nämnden låter upprätta riktlinjer/vägledning för nämndens ambitionsnivå avseende innehållet i insatserna.

Sydvärkes byggnämnd - Övergripande granskning av ansvarsutövande (bilaga 8)

Revisorerna i Askersund genomför som en del i sin revisionsprocess årligen den så kallade övergripande granskningen. Inriktningen och syftet är att revisorerna skall inhämta dels kunskap och förståelse för nämnder och styrelsens uppdrag och dels bedöma nämndernas och styrelsens egen bedömning av den interna kontrollen i verksamheterna. De förtroendevalda revisorerna har, tillsammans med sakkunnigt biträde, träffat nämnderna och kommunstyrelsen för en genomgång och diskussion av svar på ett antal frågor som de i förväg ombetts att besvara skriftligen.

Detta ligger sedan till grund för såväl revisorernas uttalande i ansvarsfrågan som revisorernas risk- och väsentlighetsbedömning, d.v.s. prioritering av övriga revisionsinsatser.

Vi uppfattar att nämnden har en god kontroll på sin verksamhet och ekonomi men att det fortfarande finns behov av att utveckla internkontrollarbetet. Vi tycker att det är positivt att nämnden undersöker kundnöjdheten men vi vill understryka vikten av att resultatet analyseras för att hitta förbättringsområden samt att man arbetar mot att öka svarsfrekvensen.

Eftersom revisorerna under 2012 har genomfört en fördjupad granskning av kommunens samlade interna kontroll har inte revisorerna inom ramen för denna övergripande granskning begärt in rapporteringen av 2011 års genomförda kontroller enligt internkontrollplanerna, ej heller internkontrollplaner för 2012.

Då granskningen har genomförts i samverkan mellan revisorerna och sakkunnigt biträde från KPMG är rapporten och de bedömningar som görs här gemensamma.

Delårsrapport 2012 (bilaga 9)

Syftet med 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 beslutat. "Revisorernas bedömning avges i särskilt skriftligt utlåtande som lämnas till kommunfullmäktige i samband med att delårsrapporten behandlas."

Resultatet för perioden är positivt + 7,0 mnkr (- 0,5 mnkr), vilket är 7,5 mnkr *bättre* än motsvarande period föregående år. Prognosen i kommunens delårsrapport visar för helåret ett överskott på 8,8 mnkr. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömning av kommunens delårsrapport:

Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?

Vi bedömer att kommunens delårsrapport är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

Utifrån gjord övergripande granskning av räkenskaperna bedömer vi att kommunens ekonomiska resultat på + 7,0 mnkr och ställning per 2012-07-31 i allt väsentligt är rättvisande.

Vår bedömning är vidare att de föreskrifter och anvisningar som finns ger förutsättningar för att delårsrapporten uppfyller de krav som KRL ställer.

Vi bedömer att den analys som gjorts och de kommentarer som lämnats i allt väsentligt ger information om den ekonomiska situationen och utvecklingen.

Uppfyller resultatet i delårsrapporten de av fullmäktige fastställda finansiella målen?

Vi bedömer att utvärderingen av de finansiella målen som redovisas i delårsrapporten ger en rättvisande bild av måluppfyllelsen. Utifrån delårsrapportens prognostiserade resultat kommer samtliga finansiella mål att uppnås.

Sammantaget bedömer vi att den finansiella styrningen är tillräcklig och att de åtgärder som vidtagits och planeras ger goda förutsättningar att upprätthålla en ekonomi i balans.

Uppfyller resultatet i delårsrapporten de av fullmäktige fastställda målen för verksamheten?

Vi bedömer att utvärderingen av verksamhetsmålen i årets delårsrapport har gjorts på ett överskådligt och informativt sätt.

Uppfyller delårsrapporten syftet att ge fullmäktige möjlighet att använda den som ett underlag för styrning, ledning och kontroll av den samlade kommunala verksamheten?

Vår samlade uppfattning är att delårsrapporten i allt väsentligt uppfyller syftet att ge fullmäktige möjlighet att använda den som ett underlag för styrning, ledning och kontroll av den samlade kommunala verksamheten.

Bokslut och årsredovisning 2012 (bilaga 10)

Revisorerna i Lekebergs kommun har givit PwC i uppdrag att genomföra en granskning av årsredovisning 2012. Granskningen sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv och har bland annat till syfte att bedöma om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunallagen, lag om kommunal redovisning och övrig normgivning.

Vi bedömer att kommunens ekonomiska situation och utveckling i allt väsentligt är stabil.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande bedömning.

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen i all väsentlighet redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vår bedömning är att samtliga nämnder på ett tydligt sätt har utvärderat de mål/aktiviteter som fullmäktige beslutade om i budgeten för 2012. I förvaltningsberättelsen kan även informeras om kommunledningens arbetssätt att genom "Ledningens genomgång" få ett strukturerat kvalitetsledningssystem.

Flera nyckeltal som berör nämndernas verksamheter ingår även i förvaltningsberättelsen.

Kommunens arbete med att utveckla den interna kontrollen kunde även ha belysts i förvaltningsberättelsen.

Vi bedömer att investeringsredovisningens sammanfattning i allt väsentligt ger en rättvisande bild av årets investeringar.

Vi bedömer att driftredovisningens sammanfattning i all väsentlighet ger en rättvisande bild av hur utfallet förhåller sig till fullmäktiges budget.

Information om de kommunala bolagen redovisas i förvaltningsberättelsen. Vi bedömer att en tydligare uppföljning av bolagens ändamål och ägardirektiv ska redovisas i förvaltningsberättelsen. Se nya regler som gäller från 1 jan 2013 i KL 6 kap 1a och 1 b § om förstärkt uppsiktsplikt för kommunstyrelsen över de kommunala företagen.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att utvärderingen av de finansiella målen som redovisas i årsredovisningen ger en rättvisande bild av måluppfyllelsen.

Sammantaget bedömer vi att den finansiella styrningen är tillräcklig och att de åtgärder som vidtagits och planeras ger goda förutsättningar att upprätthålla en ekonomi i balans.

Vi bedömer det som positivt att samtliga nämnder följer upp de budgeterade verksamhetsmålen på ett pedagogiskt och likartat sätt. Det framgår tydligt om målen har uppfyllts, uppfyllts delvis eller inte alls.

Vi bedömer att den uppföljning som är gjord för varje aktivitetsmål ger stöd till den utvärdering som gjorts av måluppfyllelsen.

Enligt kommunallagen ska mål och riktlinjer beslutas utifrån begreppet god ekonomisk hushållning. De verksamhetsmål som framgår av utvecklingsplanen och i budgeten har inte kopplats till begreppet god ekonomisk hushållning.

Har balanskravet uppfyllts och hanteras eventuella underskott i enlighet med balanskravets regler?

Vi instämmer i kommunens bedömning att balanskravet har uppfyllts för 2012. Årets resultat är 15,0 mnkr och efter justering av reavinster och den taxefinansierade verksamheten (avfall) är det justerade resultatet 11,5 mnkr.

Inga tidigare års negativa resultat finns att återställa.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Resultat- och balansräkning är uppställd i enlighet med KRL och noter finns i tillräcklig omfattning.

Vi bedömer att kommunen i allt väsentligt redogjort för de redovisningsprinciper som tillämpas. De avvikelser som förekommer och där upplysning har lämnats i avsnittet redovisningsprinciper är:

- Löner för timanställdas tid och ob-ersättningar redovisas månaden efter utbetalning.
- RKR:s rekommendation nr 13.1. Information om leasingåtaganden följer ej i sin helhet rekommendationen. Redovisning av framtida hyresåtaganden skall även redovisas som tilläggsupplysning.

Träffar med nämnder och förvaltningar

Revisionsarbetet har förutom ovan redovisade granskningar även omfattat träffar med kommunstyrelsens arbetsutskott och kommunchef, tf kommunchef samt nämndernas arbetsutskott och förvaltningschefer. Revisorerna har även haft träffar med Lekebergs ledamöter i Sydnärkes byggnämnd, Sydnärkes miljönämnd samt Överförmyndaren. Vidare har revisorerna genomfört gemensamma träffar med revisorerna i Askersund, Hallsbergs, Kumla och Laxå med anledning av granskningar inom de gemensamma nämnderna. Vår revision har även omfattat att löpande granska och ta del av protokoll och information hålla oss underrättade om verksamheten.

Revisorernas förvaltning

Under året har vi haft 7 revisionsmöten.

Som sakkunnigt biträde anlitas Kommunal Sektor inom PwC.

Vårt anslag för 2012 var 450 000 kronor. Anslaget har använts på följande sätt.

	2011	2012
Arvoden, personalomkostnader, m. m.	112,6	71,1
Kurser, litteratur, m. m.	13,3	4,8
Köp av tjänster	321,4	320,0
Totalt	447,3	395,9

Lekeberg 2012-03-25

FÖR LEKEBERGS KOMMUNS REVISORER



Rolf Jansson
Ordförande