

LEKEBERGS KOMMUN



Årsredovisning 2014

Antagen av kommunfullmäktige 2015-04-29

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3
Kort om Lekebergs kommun.....	4
Fem år i sammandrag.....	5
Hundralappen	6
Lekebergs kommunkoncern.....	7
Måluppfyllelse 2014	9
Lekebergs kommun	15
Kommunstyrelsen	15
Kultur- och bildningsnämnden.....	18
Vård- och omsorgsnämnden.....	22
Gemensamma nämnder	26
Sydnärkes miljönämnd.....	26
Sydnärkes lönenämnd.....	31
Sydnärkes byggnämnd	32
Taxe- och avgiftsnämnden	34
Sydnärkes IT nämnd	34
Kommunens bolag.....	36
Lekebergs kommunala holdingbolag AB.....	36
LekebergsBostäder AB (LEBO).....	37
Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO).....	38
Personalekonomisk redovisning	39
Lekebergs kommuns ekonomiska resultat 2014	42
Resultaträkning	48
Balansräkning.....	50
Kassaflödesanalys	54
VA-verksamheten.....	55
Redovisningsprinciper	58
Ord- och begreppsförklaringar	60

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Lekebergs kommun är en expansiv kommun som ständigt utvecklas. Kommunens vision är: Trygghet och Nyttänkande, Naturligt nära. Visionen styr kommunens mål som leder kommunens utveckling i en positiv riktning. Lekebergs kommun ska vara en attraktiv kommun för alla som bor, arbetar, driver företag eller besöker kommunen. Det är mycket glädjande att Lekebergs kommun under 2014 ökade sin befolkning med 74 personer och vid årets slut uppgick kommunens befolkning till 7 363. Detta är ett resultat av allt positivt som händer i Lekebergs kommun och det engagemang som finns hos människor här.

Mycket har hänt under 2014.

Lekebergs kommun arbetar aktivt med att möjliggöra olika former av boende. Det finns byggklara tomter för nybyggnation och andelen hyreslägenheter i kommunen har ökat.

Antalet företag utvecklas i positiv riktning och det är mycket glädjande att kunna konstatera att vi är länet mest företagsamma kommun, och att vi dessutom har länets mest företagsamma kvinnor och ungdomar.

Förskolan och skolan har fortsatt det viktiga arbetet för att alla barn ska kunna utvecklas maximalt utifrån sina individuella förutsättningar. Måluppfyllelsen inom skolan har ökat vilket är ett resultat av ett pedagogiskt arbete med hög kvalitet. Ombyggnation/nybyggnaden av Hidinge skola är i fullgång och en ny förskola i Fjugesta står i skrivande stund färdig.

Vård och omsorg har under året fortsatt att arbeta med trygghet på många sätt. Bland annat genom att arbeta med hemrehabilitering för att erbjuda träning i hemmet samt genom att erbjuda "Nattfrid" en teknisk lösning för nattillsyn. Brukarnöjdheten är mycket hög inom förvaltningen något som tyder på en

verksamhet med hög kvalitet.

En meningsfull fritid är viktigt för kommunens attraktivitet och för våra invånare. Det är därför glädjande att se att kulturevenemangen i kommunen har ökat under året och att arbetet med ytterligare en spontanidrottsplats pågår. Biblioteket har haft ökat antal besökare och byggnation av ny sporthall i Hidinge pågår för fullt och beräknas vara klar under 2015, för att bara nämna något som händer inom detta område.

Det viktiga arbetet med att miljödiplomera kommunen har påbörjats och införandet av sortering av matavfall för kompostering sätts.

Detta är bara några exempel på allt positivt som hänt under 2014.

Nu blickar vi framåt och kan konstatera att 2015 kommer bli ett år som genomsyras av Lekebergs kommuns 20 års firande. Ett ypperligt tillfälle att lyfta fram all den kreativitet som gör Lekeberg till en helt unik kommun med ett driv utöver det vanliga.

Lekebergsalliansen vill aktivt fortsätta att arbeta för att öka tryggheten, skapa förutsättningar för nyttänkande samt att vara naturligt nära invånare, företagare och medarbetare i Lekebergs kommun.

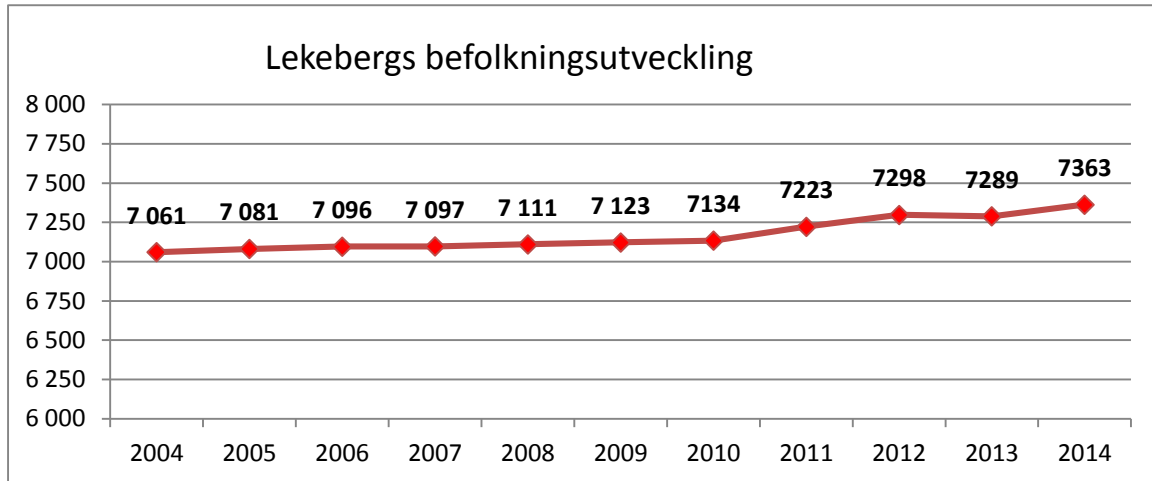
Ett stort tack till alla anställda och förtroendevalda för det arbete och engagemang som läggs ner inom kommunens alla verksamheter.



Wendla Torstensson
Kommunstyrelsens ordförande



Kort om Lekebergs kommun

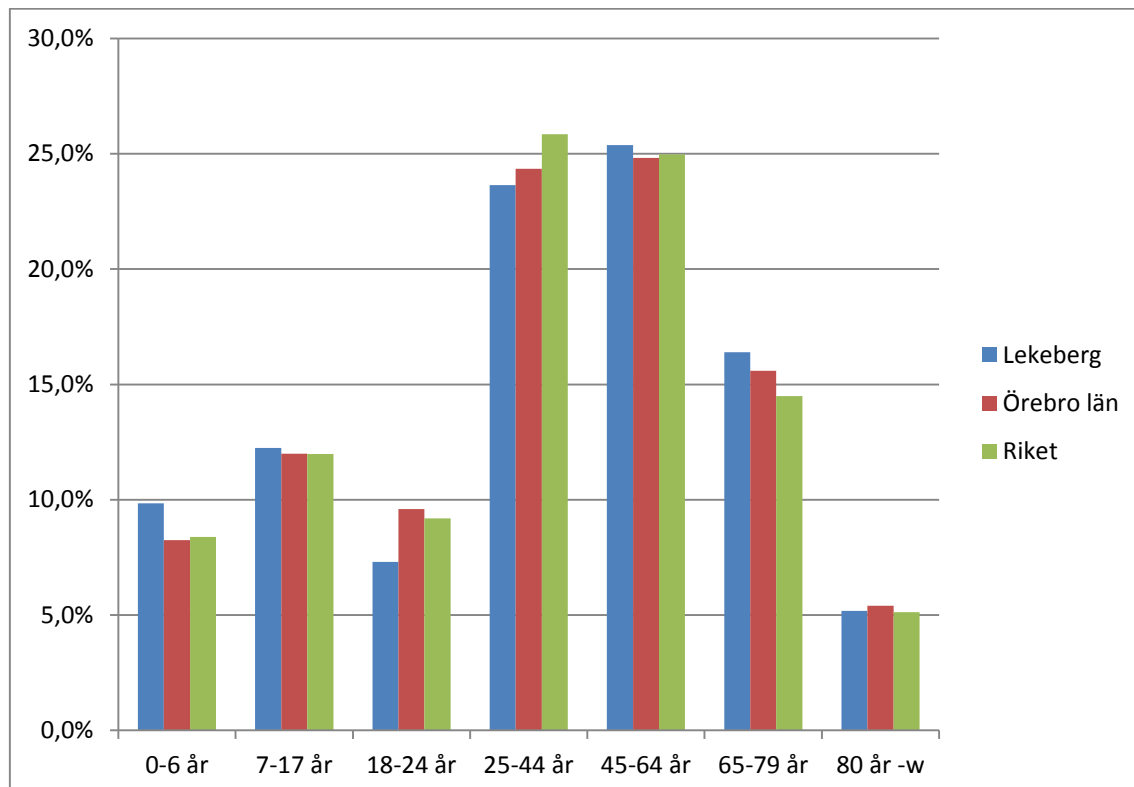


Befolkning

Kommunens befolkning uppgick den sista december 2014 till 7 363 personer, befolkningen ökade med 74 personer jämfört med sista december 2013.

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.

Tabellen visar på kommunens, Örebro läns och rikets population 2014





Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Arbetarpartiet Socialdemokraterna	S	10
Centerpartiet	C	9
Moderata Samlingspartiet	M	5
Sverigedemokraterna	SD	4
Kristdemokraterna	KD	2
Framtidspartiet i Lekeberg	FL	2
Miljöpartiet de Gröna	MP	1
Folkpartiet Liberalerna	FP	1
Vänsterpartiet	V	1
SUMMA		35

Kommunens folkvalda

Lekebergs kommun styrdes 2014 av alliansen bestående av Centerpartiet, Moderata Samlingspartiet, Kristdemokraterna och Folkpartiet Liberalerna (17 mandat av 35 mandat). Posten som kommunstyrelsens ordförande tillika kommunalråd innehades av Centerpartiet.

Fem år i sammandrag

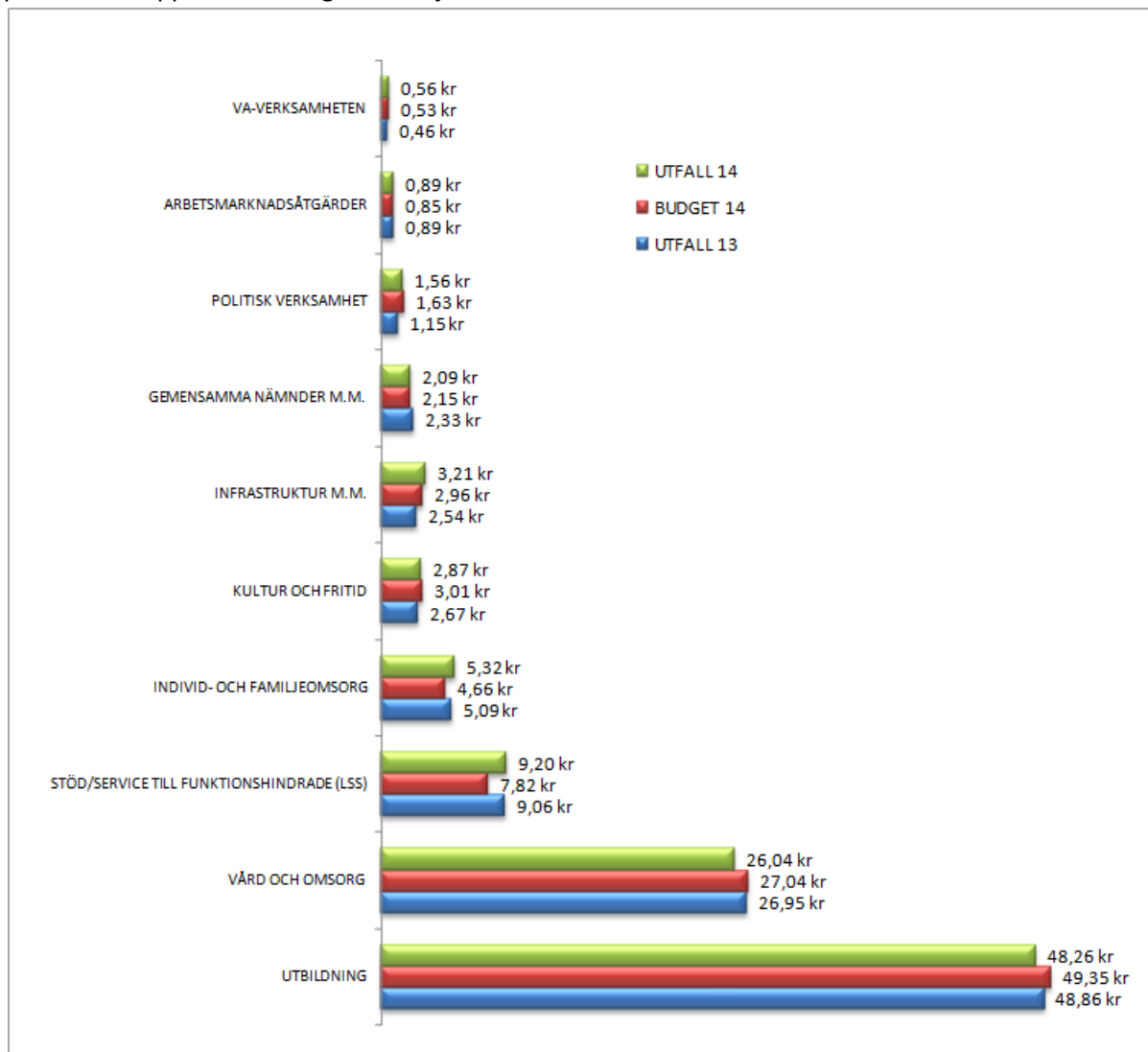
	År 2014	År 2013	År 2012	År 2011	År 2010
Antal invånare per den 31 december	7 363	7 289	7 298	7 223	7 134
Skattesats	21,46 kr	21,46 kr	21,46 kr	21,80 kr	21,80 kr
Skatter och bidrag	363 800 tkr	335 422 tkr	318 459 tkr	310 653 tkr	305 561 tkr
Skatter och bidrag (förändring i % mellan åren)	8,46 %	5,33 %	2,51 %	1,67 %	5,41 %
Nettokostnad inklusive avskrivningar	361 836 tkr	331 526 tkr	309 777 tkr	306 483 tkr	295 099 tkr
Nettokostnadsförändring mellan åren	9,14 %	7,02 %	1,07 %	3,86 %	2,78 %
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag	99,5%	98,8%	97,3%	98,7%	96,6%
Finansnetto	1 563 tkr	1 256 tkr	2 526 tkr	1 773 tkr	953 tkr
Resultat före extraordinära poster	3 527 tkr	5 152 tkr	11 208 tkr	5 943 tkr	11 415 tkr
Finansiella målet på 1 % av skatter och bidrag	0,97 %	1,54 %	3,52 %	1,91 %	3,74 %
Bruttoinvesteringar	21 485 tkr	19 656 tkr	14 584 tkr	13 260 tkr	3 541 tkr
Nettoinvesteringar	21 485 tkr	19 567 tkr	14 578 tkr	12 042 tkr	3 374 tkr
Avskrivningar	5 727 tkr	5 149 tkr	4 799 tkr	4 553 tkr	4 569 tkr
Nettoinvesteringar/nettokostnad	5,9 %	5,9 %	4,7 %	3,9 %	1,1 %
Avskrivningar/nettoinvesteringar	26,7 %	26,3 %	32,9 %	37,8 %	135,4 %
Tillgångar	261 022 tkr	249 404 tkr	243 501 tkr	218 050 tkr	217 003 tkr
Skulder/avsättningar	73 825 tkr	65 734 tkr	64 983 tkr	54 571 tkr	59 467 tkr
Eget kapital	187 197 tkr	183 670 tkr	178 518 tkr	163 479 tkr	157 536 tkr
Årets resultat (Förändring av eget kapital)	3 527 tkr	5 152 tkr	15 039 tkr	5 943 tkr	11 415 tkr
Soliditet	71,7%	73,6%	73,3%	75,0%	72,6%
Resultatutveckling (årets resultat/eget kapital)	1,9 %	2,8 %	8,4 %	3,6 %	7,2 %
Förändring av tillgångar	4,7 %	2,4 %	11,7 %	0,5 %	3,7 %
Likviditet	56 663 tkr	59 635 tkr	60 742 tkr	46 476 tkr	51 037 tkr
Avsatt till pension inklusive särskild löneskatt	14 492 tkr	13 006 tkr	10 804 tkr	9 587 tkr	6 551 tkr
Pensionsutbetalningar inklusive särskild löneskatt	7 058 tkr	7 065 tkr	7 152 tkr	6 302 tkr	3 694 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt	10 886 tkr	9 875 tkr	9 029 tkr	8 297 tkr	7 218 tkr
Ansvarsförbindelse (Pensionsförpliktelser)	144 111 tkr	149 677 tkr	141 548 tkr	142 385 tkr	133 058 tkr
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	476 årsarb.	439 årsarb.	428 årsarb.	421 årsarb.	413 årsarb.
Resultat per invånare	479 kr	707 kr	2 061 kr	823 kr	1 600 kr

Kommentar: Antal tillsvidareanställningar har ökat och bland annat beror det på bildande av Sydnärkes IT nämnd som ingår i kommunens verksamhet. Sydnärkes IT nämnd är en gemensam nämnd med Hallsbergs kommun, Laxå kommun och Askersunds kommun.



Hundralappen

Diagrammet visar på kommunens verksamheters nettokostnad under ett år, fördelat på en "100-lapp". Det vill säga hur varje 100 kr sedel fördelades i kommunen.



Av nettokostnaderna för utbildning utgör förskolan 14,97 kronor, grundskolan 24,19 kronor samt gymnasie- och vuxenutbildningen 9,10 kronor.



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 5,8 mkr för 2014. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positivt resultat om 3,5 mkr och holdingbolaget ett positivt utfall på 2,3 mkr.

Koncernen uppvisar verksamhetsintäkter på 121,5 mkr samt kostnader om 458,3 mkr. Skattekvoten, det vill säga nettokostnadernas och finansnettots andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, uppgår 2014 till 98,3 procent (2013: 97,6 %). Totala tillgångar, eget kapital, avsättningar samt skulder omsluter 610,2 mkr varav eget kapital uppgår till drygt 197,2 mkr. Soliditeten, det vill säga egenfinansieringen av tillgångarna, uppgår till 32,3 procent (2013: 38,3 %).

Lekebergs kommun ingår som medlem i kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Lekebergs kommuns medlemsbidrag till förbundet har under 2014 uppgått till drygt 4,5 mkr vilket motsvarar en ägarandel på 3,2 procent. Kommunen ingår också i fem gemensamma nämnder tillsammans med Askersund, Laxå, Hallsberg och Kumla i olika konstellationer.

- Sydnärkes miljönämnd – Huvudsätet i Laxå
- Sydnärkes lönenämnd – Huvudsätet i Kumla
- Sydnärkes byggnämnd – Huvudsätet i Askersund
- Taxe- och avgiftsnämnd – Huvudsätet i Hallsberg
- Sydnärkes IT nämnd – Huvudsätet i Fjugesta

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

Företag/Förening	Ägande	Belopp
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 %	100 tkr
Kommuninvest ekonomiska förening	0,10 %	2 696 tkr
Länsmusiken	1,40 %	1,4 tkr
Förenade Småkommuners Försäkring AB (FSF)	4,35 %	2 000 tkr



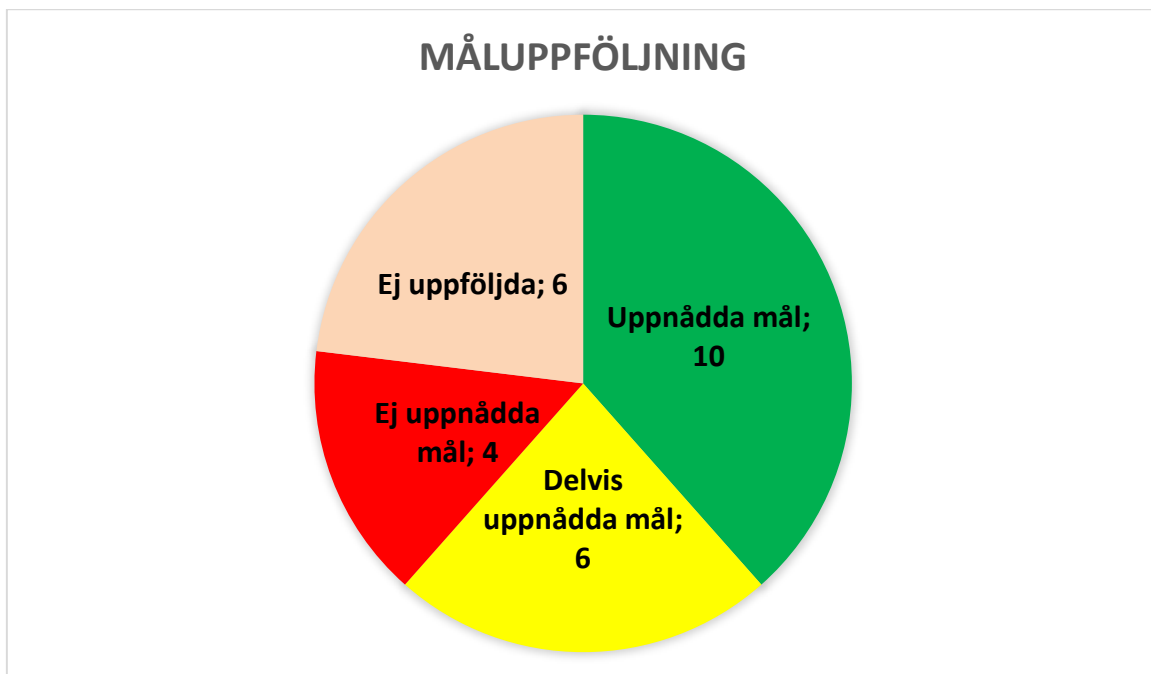
Måluppfyllelse 2014

Lekebergs vision är **Lekebergs kommun – Trygghet och Nyttänkande - Naturligt nära.**

Alla mål och alla verksamheter ska sträva efter att uppnå detta.

Kommunfullmäktige beslutar varje år om övergripande mål för kommunen, dessa mål är kommunfullmäktiges möjlighet att prioritera och peka ut riktningen för kommunens verksamheter och på så sätt ta ett steg närmare visionen. Kommunen antog i somras en ny styrmodell och arbetet med att införa denna har inletts under 2014. Fortsatt arbete med att gå över till den nya modellen kommer fortsätta 2015,











För 2014 beslutade kommunfullmäktige om 26 mål för kommunens verksamheter. Nedan följer en redovisning kring hur väl respektive mål är uppfyllt. Uppföljningen baseras på nämndernas/styrelsens uppföljningar av nämndmålen.


















Uppföljning	KF-mål	Nämndmål
	Det ska vara enkelt för medborgarna att få kontakt med, och få aktuell information från, kommunens förvaltningar	Kommunstyrelsen: Andelen lyckade kontakter med kommunen via telefon eller e-post har ökat
		Kommunstyrelsen: Antalet e-tjänster har ökat
	Kommunala beslutsprocesser ska hanteras utan oskäligt dröjsmål	Vård- och omsorgsnämnden: Handläggningstiderna ligger under riksnittet
	Öka kompetens, reducera kostnader och minska sårbarhet	Kommunstyrelsen: Sammanträdesprocessen är digitaliserad
		Kommunstyrelsen: Andelen miljöbilar inom kommunen har ökat
	Att minska kostnader som beror på kvalitetsbrister	Kommunstyrelsen: Gemensam IT-nämnd och förvaltning i Sydnärke är implementerad
		Kommunstyrelsen: Långtidssjukfrånvaron har inte ökat
	Erbjuda en enkel kontaktyta och snabb ärendehantering	-
	Kontinuerlig efterfrågan av befintliga företags behov och önskemål	-




















Uppföljning	KF-mål	Nämndmål
	Verka för utveckling av näringslivet, bland annat genom att tillhandahålla ändamålsenlig infrastruktur	 Kommunstyrelsen: Det finns bra Tele- och IT-nät för företag i kommunen
	Verka för nya företagsetableringar	 Kommunstyrelsen: Antalet företag med mer än en anställd har ökat
	Tillvarata kommunens turismpotential samt underlätta för företag i besöksnäringarna	-
	Verka för ändamålsenlig kollektivtrafik inom kommunen och till omkringliggande större orter, samt inom ramen för kommunens möjligheter underlätta pendling och samåkning	- Kommunstyrelsen: Antalet personer som åker kollektivt har ökat
	Det ska vara god framkomlighet och hög trafiksäkerhetsstandard på vägar samt gång- och cykelvägar inom kommunen	 Kommunstyrelsen: Det finns bra gång-, cykel- och bilvägar i kommunen
	Säkerställa störningssäker vattenförsörjning samt hantering av dag- och spillvatten inom kommunen	 Kommunstyrelsen: Svinnet i kommunens Va-system har minskat








Uppföljning	KF-mål	Nämndmål
	Aktivt bidra till en väl utbyggd IT-infrastruktur i hela kommunen	 Kommunstyrelsen: Antalet mindre orter med bredbandsuppkoppling (fiber) har ökat
	Se till att det finns attraktiva boenden för allas behov	 Kommunstyrelsen: Utbudet av hyreslägenheter i kommunen har ökat
	Erbjuda ett kontinuerligt utbud av tomter för nybyggnation	 Kommunstyrelsen: Det finns lediga byggklara tomter
	Verka för att handel samt övrig privat och offentlig service har möjlighet utvecklas inom kommunen	-
	Erbjuda ett varierat och behovsanpassat barnomsorgsutbud med utvecklande pedagogiskt innehåll	 Kultur- och bildningsnämnden: Kommunens barnomsorg är tillgänglig för alla och håller en hög pedagogisk nivå.
	Varje elev ges möjlighet att utvecklas maximalt utifrån sina förutsättningar	 Kultur- och bildningsnämnden: Måluppfyllelsen inom skolan har ökat
		 Kultur- och bildningsnämnden: Alla ungdomar som är aktuella enligt det kommunala informationsansvaret stöds till meningsfull sysselsättning
		 Kultur- och bildningsnämnden: Barn- och familjeavdelningen arbetar förebyggande och stödjande



	Kunna erbjuda särskilt stöd utifrån varje barns behov	   <i>Samma nämndmål som målet innan</i>
	Kunna erbjuda boende och erforderligt stöd utifrån varje individs behov	 Vård- och omsorgsnämnden: Medborgarna känner sig trygga och välinformerade om kommunens stöd inom vård och omsorg.  Vård- och omsorgsnämnden: Verksamheterna arbetar förebyggande och stödjande
	Kunna erbjuda stimulans i vardagen för alla brukare	 Vård- och omsorgsnämnden: Brukarnöjdheten har ökat  Vård- och omsorgsnämnden: Alla med funktionsnedsättning ges stimulans och möjlighet till daglig, meningsfull och individuellt utformade aktiviteter
	Uppmuntra lokala kulturyttringar samt tillvarata lokala kulturarenor	 Kultur- och bildningsnämnden: Utbudet av kulturevenemang i kommunen har ökat.  Kultur- och bildningsnämnden: Biblioteket är ett nav i ett Kulturhus för alla.
	Attrahera externa kultursatsningar	 <i>Samma nämndmål som målet innan</i>
	Erbjuda kulturskola eller motsvarande samt bibliotek av god kvalitet	 <i>Samma nämndmål som målet innan</i>



	Underlätta utbudet av meningsfulla fritidsaktiviteter för alla	 Kultur- och bildningsnämnden: Kommunens aktiviteter/evenemang bedrivs i anläggningar som är tillgängliga för alla kommunens medborgare.
		 Kultur- och bildningsnämnden: Utveckla teknikintresset och barn och ungdomar.
		 Kultur- och bildningsnämnden: Samordna och stödja turist- och besöksnäringen i kommun
	Samverka med det ideella föreningslivet	-



Lekebergs kommun

Kommunstyrelsen

Ordförande

Charlotta Englund (2014)

Kommundirektör

Hans Boskär (2014)

Ansvarsområden

- Administrativa avdelningen
- Teknik- och serviceavdelningen
- Personalavdelningen
- Ekonomiavdelningen

Måluppfyllelse

Baserat på kommunfullmäktiges övergripande mål för kommunen satte kommunstyrelsens upp 18 mål för sina verksamheter under 2014.

Av dessa bedöms:

- 9 uppnådda
- 2 delvis uppnådda
- 6 ej uppnådda
- 1 ej uppföljningsbara

2014 i ord

Antalet invånare i kommunen har utvecklats positivt jämfört med årsskiftet 2013/2014 och prognosen pekar på en fortsatt positiv befolkningsutveckling.

Antalet företagare utvecklas positivt och Lekeberg kan med stolthet konstatera att vara länets mest företagsamma kommun såväl totalt, som till att ha länets mest företagsamma kvinnor och mest företagsamma ungdomar.

Arbetet med införandet av MER-planen¹ löper på bra och börjar nu ordentligt att ta form, vilket gör att den politiska styrningen på ett tydligare sätt får sin fokus i organisationen. Införande av beslutsstödsystemet Stratsys påbörjades i slutet av 2014 och kommer fortsätta under 2015 för att ytterligare lägga fokus på målen och styrmodellen.

Under året har kommunen beslutat att inrätta en gemensam IT-nämnd. SYD-IT förvaltningens medarbetare kommer från 2015 ha sin arbetsplats i Fjugesta. Målsättningen är att öka servicen till verksamheterna och säkerställa att kompetensen samt resurserna finns för att klara av den snabba IT utvecklingen.

Under september månad infördes sortering av avfall där det komposterbara kommer läggas i färgade påsar. Detta är ett led i uppfyllandet av den nyligen antagna

¹ Mål-, Ekonomi- och Resultatstyrning



renhållningsplanen. Tyvärr har det nya avtalet för att hantera påsortering inneburit merkostnader för renhållningskollektivet är en av anledningarna till varför Teknik- och serviceavdelningen redovisar ett underskott.

Kommunen beslutade under kvartal två att bilda ett kommunalförbund tillsammans med Hallsberg, Laxå och Askersunds kommuner med start 1 januari 2015. Rekrytering av förbundschef har skett, Leif Welander tidigare miljöchef i Hallsbergs kommun.

Under året har arbetet med att miljödiplomera kommunen påbörjats vilket är en del i arbetet med ökad måluppfyllelse.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för kommunstyrelse och kommunfullmäktige uppgår till 1 396 tkr. Det var endast teknik- och serviceavdelningen som visade ett underskott om 1 293 tkr.

Kommunledningen uppvisar det största överskottet om 2 148 tkr, vilket beror på att de oförutsedda kostnaderna lämnar ett överskott om 2 176 tkr. När det gäller fysisk och tekniskplanering som också finns budgeterad under kommunledningen, så lämnar denna ett underskott om ca 400 tkr och detsamma gäller kommunens försäkringspremier som visar ett underskott om 100 tkr. Telefonkostnaderna lämnar ett överskott om 200 tkr till följd av minskade kostnader i samband av växelbyte. Kommunledningens administration, marknadsföring lämnar överskott om vardera ca 100 tkr.

Utfallet stämmer ganska väl överens med den prognos som gjordes i oktober och det är egentligen bara VA-verksamheten som drabbades av något högre tjänsteköp än beräknat.

Kvalitetsindikatorer

Indikator	2014	2013	2012
Lyckade telefonsamtal till kommunen	35 %	56 %	46 %
Svarsfrekvens via mejl	70 %	89 %	63 %
Digital möteshantering	Infört	Ej infört	Ej Infört
Andel miljöbilar	48 %	53 %	-
Insikt – Övergripande nöjdhet	<i>Resultat saknas</i>	74 (av 100)	-
Insikt – Nöjdhet med information	<i>Resultat saknas</i>	60 (av 100)	-
Svenskt näringsliv - Ranking av företagsklimat	27 plats	77 plats	240 plats
Svenskt näringsliv – Betyg kring dialog	<i>Resultat saknas</i>	3,8 (av 6,0)	3,3 (av 6,0)
Svenskt näringsliv – Betyg kring företagsklimat	<i>Resultat saknas</i>	3,8 (av 6,0)	3,6 (av 6,0)
Svinn i Va-systemet	30 %	30 %	-
Tillgång till bredband via fiber	28 %	26 %	25 %
Hemsidans betyg (SKL:s undersökning)	74 (av 100)	75 (av 100)	70 (av 100)



Volymindikatorer

Indikator	2014	2013	2012
Antal registrerade företag	952	932	927
– varav aktiebolag	209	203	
Företag med mer än anställd	209	196	
Arbetslöshet (16-64 år) ²	4,5 %	5,8 %	4,9 %
– Ungdomsarbetslöshet (18-24 år)	14,9 %	16,7 %	7,3 %
Inskrivna på AME	94	90	
Feriepraktikanter	78	69	-
Antal resor med linje 513	oklart	160 488	171 275
Andelen ekologiska livsmedel	25 %	9 %	-
		2014	2013
Vägar, drift- och underhållskostnad per km		63 939 kr	61 781 kr
Gatubelysning, driftskostnad per belysningspunkt		759 kr	908 kr
Lokalvård, städkostnad per m2		Uppgift saknas	224 kr
Avfall, avfallshantering per kg – Exkl. återvinningscentralen		Uppgift saknas	1,60 kr
Avfall, avfallshantering per invånare – Exkl. återvinningscentralen		Uppgift saknas	368 kr
Avfall, slamhantering per enskilt avlopp		Uppgift saknas	637 kr
Kommunägda vägar		33 km	32 km
Antal belysningspunkter, gatubelysning		1 115	1 100
Antal enskilda avlopp		2 154	2 164
Städymta, m2		Uppgift saknas	20 594
Antal avfallsabonnenter		3 189	3 176
Antal utbetalda vägbidrag		60	60
Antal sålda tomter		20	6
Antal intresserade i tomtkö		0	0

Ekonomiskt resultat

Kommunstyrelsen	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter	23,1 mkr	24,8 mkr
Verksamhetens kostnader	87,9 mkr	84,7 mkr
Nettokostnad	64,8 mkr	59,9 mkr
Budgetram	66,2 mkr	62,9 mkr
Årets resultat	1,4 mkr	3,0 mkr
Nettoinvesteringar	3,5 mkr	8,6 mkr
Antal årsarbetare	65 årsarb.	65 årsarb.
Årets resultat fördelat på verksamhet	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Kommunledningen	2 148 tkr	1 738 tkr
Administrativa avdelningen	39 tkr	166 tkr
Ekonomiavdelningen	344 tkr	124 tkr
Personalavdelningen	158 tkr	201 tkr
Näringsliv och utveckling	0 tkr	-280 tkr
Teknik- och serviceavdelningen	-1 293 tkr	1 076 tkr
SUMMA	1 396 tkr	3 025 tkr

² Ovanstående data avseende arbetslösheten är hämtade från kolada.se



Kultur- och bildningsnämnden

Ordförande

Håkan Söderman

Förvaltningschef

Ewa Lindberg

Ansvarsområden

- Barn- och familj
- Kultur och fritid
- Barnomsorg
- Förskoleklass/Grundskola
- Övrig utbildning

Måluppfyllelse

Kultur- och bildningsnämnden beslutade om 9 mål för sina verksamheter 2014.

Av dessa bedöms:

- 6 uppnådda
- 2 delvis uppnådda
- 1 ej uppnått

Verksamheterna inom Kultur- och bildning utvecklas positivt och fler av målen har under 2014 uppnåtts. Det har varit starkt fokus på måluppfyllelse i de utvecklingsprocesser som pågått under året.

2014 i ord

Under året har förskolorna arbetat med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och pedagogisk dokumentation. Övergripande kompetensutvecklingsinsatser som genomförts har bland annat varit Småbarnspedagogik och Teknik och Digitala verktyg i förskolan. Antalet lärplattor har ökat så att det nu finns en lärplatta per förskoleavdelning.

Förskolan har arbetat med att utveckla organisationen av Barnteam och Barnhälsoteam. Barnhälsoteamet består av förskolechefer, specialpedagog, kurator, psykolog, BVC-sköterska, barnläkare och socialsekreterare. Teamet följer "Riktlinjer för barnhälsoteam i Örebro län" med syfte att samverka kring alla barns hälsa 0-6 år i Lekebergs kommun.

Byggnationen av ny förskola i Fjugesta med tre avdelningar har pågått under året och står klar april 2015.

Kultur- och bildningsnämnden beslutade att vid årsskiftet öppna en ny förskoleavdelning i Hidinge eftersom inte alla platser som står till buds räcker till. Nämnden beslutade under året om revidering av "Taxor och regler för förskola". Utvecklingsarbetet i skolan har haft stort fokus på ökad måluppfyllelse. En positiv utveckling där resultaten i årskurs 3 och årskurs 6 förbättrats. Även årskurs 7-9 har bättre resultat sett till andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och därmed uppnår behörighet för yrkesförberedande program – detta trots att meritvärdet sjunkit.



Ombyggnad/tillbyggnad av Hidinge skola har pågått hela året. Till hösten 2015 kommer skolan vara helt färdigbyggd.

Under året har mycket arbete lagts på att rekrytera nya rektorer. Möjligheten till chefsväxling har underlättat överlämningar och förutsättningar för de nya rektorerna att ta sig an sina uppdrag. Kultur- och bildningsnämnden beslutade att lägga samman det kommunövergripande verksamhetsansvaret för barn- och elevhälsan men ett av rektorsuppdragen. Under hösten påbörjades arbetet med att utveckla den lokala elevhälsan på respektive skola och det finns en fortsatt planering för 2015 där elevhälsan ska utvecklas till att aktivt och i det dagliga finnas med arbetet mot en ökad målpuppfyllelse.

Antalet orosanmälningar till socialtjänsten har ökat. En genomlysning av verksamheten gjordes under hösten och utifrån resultatet planeras ett fortsatt utvecklingsarbete i kommunen.

Ett avtal har under årets tecknats med Migrationsverket om mottagande av ensamkommande barn och unga. Ett aktivt arbete pågår för att utveckla mottagandet och boende inom kommunen.

Biblioteket har ökat besöksantalet. Förbättringsåtgärder på vissa anläggningar (motionsspår, bad mm) har genomförts och planering av nästa spontanidrottsplats i Hidinge-Lanna påbörjades. Utbyggnad av nya cykelleder/-banor (MTB, regionala, lokala 6 km) har genomförts och arbete med ny idrottshall i Hidinge påbörjades.

Ekonomiskt resultat

Kultur- och bildningsnämnden gjorde 2014 ett underskott på 301 tkr.

Främsta underskottet gäller verksamheten för Barn- och familjeavdelningen som har höga kostnader för boende barn LSS samt korttidsvistelse, kontaktpersoner och familjer.

Förskolan och skolan har haft extra stödinsatser och barn med behov av särskilt stöd som gör ett mindre underskott i denna verksamhet.

Överskott finns inom verksamheten gymnasieskola och grundläggande vuxenutbildning då färre utbildningar efterfrågats och gymnasieskolan har minskat i elevantal. Under gemensamt finns det största överskottet och handlar om kommunfullmäktiges beslutade budgettillskott samt andra åtgärder förvaltningen genomfört för att minska det totala underskottet.

Framtiden

Skolan i Sverige omfattas av ett enormt reformarbete som tar tid att implementera och få full effekt av. Ny skollag, nya läroplaner och kursplaner är några av de stora förändringar som förvaltningen arbetar med. En utmaning är svårigheten att rekrytera behöriga förskollärare och lärare.

Behovet av nya förskoleplatser ökar kommunen. Hidinge-Lanna området växer och planering av god lokalförsörjning är viktigt att fortsatt hålla fokus på.

En lyckad skolgång är en mycket viktig friskfaktor för att ungdomar ska ges möjlighet att välja en god väg i livet. Satsningar på ökad målpuppfyllelse måste fortgå. Ett fortsatt viktigt utvecklingsområde är lärarbehörighet och lärares undervisningskompetens.



Den digitala kompetensen och IT-stöd i undervisningen är ett annat viktigt kompetensområde som också kommer att kräva kraft, energi och tid. Under 2014 anställdes, med stöd av statsbidrag, ytterligare 6 förstelärare med uppdrag att utveckla undervisningen. Sammantaget har kommunen 8 förstelärare.

En överenskommelse om mottagande av ensamkommande barn finns nu mellan Migrationsverket och Kultur- och bildningsnämnden. Förvaltningen arbetar nu vidare med att finna goda lösningar för mottagandet och för att ge ungdomarna goda förutsättningar att etablera sig i kommunen.

Kvalitetsindikatorer

Indikator	2014	2013	2012
And. i åk. 3 som klarat kraven på nationella proven	76 %	72 %	73 %
And. i åk. 6 som klarat kraven på nationella proven	96 %	96 %	-
And. i åk. 9 med minst godkänt i alla ämnen		73 %	81 %
And. i åk. 7-9 som uppnått målen (SALSA)	75 %	73 %	80 %
Andelen personal i förskolan med högskoleutbildn.		58,5 %	
Meritvärdet		207,8	203
Åk 5 – elevernas syn på skolan och undervisningen (andelen som svarat positivt)		-	93 %
Åk 8 – elevernas syn på skolan och undervisningen (andelen som svarat positivt)	74 %	-	83 %
Andelen behöriga till nationellt gymnasieprogram	91 %	90 %	
Andelen ej återaktualiserade barn (0-12 år)	78 %	80 %	Resultat saknas
Andelen ej återaktualiserade barn (13-20 år)	94 %	83 %	Resultat saknas
Utredningstid för barn/ungdomar	117	67 dagar	Resultat saknas

Volymindikatorer

	År 2014 Lekeberg	År 2014 Annan ort	År 2013 Lekeberg	År 2013 Annan ort
Förskola	420 barn	17 barn	439 barn	22 barn
Familjedaghem	22 barn	2 barn	21 barn	0 barn
Vårdnadsbidrag	12 barn	0 barn	13 barn	0 barn
Förskoleklass	118 barn	3 barn	87 barn	3 barn
Grundskola 1-6	522 elever	25 elever	498 elever	12 elever
Grundskola 7-9	162 elever	50 elever	182 elever	20 elever
Grundsärskola	2 elever	1 elev	3 elever	1 elev
Gymnasiesärskola	0 elever	5 elever	0 elever	7 elever
Gymnasieskola	0 elever	233 elever	0 elever	229 elever
SUMMA	1 258 elev/barn	336 elev/barn	1 243 elev/barn	294 elev/barn
Kultur och fritid	År 2014		År 2013	
Antal platser kulturskola	150		151	
Antal elever simskola	130		101	
Mediebestånd bibliotek	29 000		29 009	
Antal utlån media	58 000		54 960	
Antal utlån/invånare	7,9		7,5	
Placerade barn/ungdomar	År 2014		År 2013	
Familjehem	14 placering		10 placering	
Andra placeringar	1 placering		2 placering	
Inkomna anmälningar	År 2014		År 2013	
Från polisen	24 anmälan		15 anmälan	
Från förskola/skola	9 anmälan		11 anmälan	
Övriga	78 anmälan		94 anmälan	
SUMMA	111 anmälan		120 anmälan	



Inkomna anmälningar	År 2014	År 2013
0-12 år	81 anmälan	86 anmälan
13-17 år	30 anmälan	28 anmälan
18-21 år	0 anmälan	6 anmälan
SUMMA	111 anmälan	120 anmälan
Insatser LSS	År 2014	År 2013
0-21 år	20 insatser	30 insatser

Ekonomiskt resultat

Kultur- och bildningsnämnd	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter	18,9 mkr	12,9 mkr
Verksamhetens kostnader	201,9 mkr	183,3 mkr
Nettokostnad	183,1 mkr	170,4 mkr
Budgetram	182,8 mkr	169,8 mkr
Årets resultat	-0,3 mkr	-0,5 mkr
Nettoinvesteringar	5,4 mkr	2,7 mkr
Kultur- och bildningsnämnd	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Gemensam verksamhet	3 037 tkr	398 tkr
Förskolan	3 tkr	-86 tkr
Grundskolan	-556 tkr	-2 720 tkr
Gymnasieskolan	780 tkr	3 433 tkr
Vuxenutbildning	326 tkr	63 tkr
Barn- och familjeavdelningen	-4 180 tkr	-1 821 tkr
Kultur- och fritidsverksamheten	289 tkr	184 tkr
SUMMA	-301 tkr	-549 tkr



Vård- och omsorgsnämnden

Ordförande

Kent Runesson (2014)

Förvaltningschef

Carina Nilsson (2014)

Ansvarsområden

- Vuxenheten
- LSS/socialpsykiatri
- Hemtjänst och Hälso- och sjukvård
- Bostad med särskild service

Under 2014 har en rad särskilda satsningar att gjorts. Dels för att möta volymökningarna, men också för att nå de uppsatta målen. Ett antal kompetenser har tillsatts, undersköterskor, sjuksköterskor, biståndshandläggare, arbetsterapeut och frivilligsamordnare. Året har präglats av ett starkt engagemang hos alla enheter. En ny ledningsorganisation etablerades där en förändring till mindre enheter har skapat bättre förutsättningar för ett nära ledarskap.

Måluppfyllelse

Vård- och omsorgsnämnden beslöt om 5 mål för sina verksamheter 2014.

Inom de mål nämnden satt upp har ett stort antal aktiviteter genomförts för att nå målen, några mål har inte varit möjliga att följa men inom samtliga kan en utveckling och förbättring ses.

Av dessa bedöms:

- 3 uppnådda helt
- 2 delvis uppnådda

Till 2014 har en revidering skett av nämndens mål enligt kommunens nya styrmodell vilket kommer leda till en ökad tydlighet (För ytterligare information kring nämndens mål uppfyllelse 2013 se nämndens verksamhetsberättelse för 2013).

2014 i ord

En förstudie "Långsiktig planering av boende för äldre i Lekebergs kommun" – har genomförts under året. Den lyfter fram behovet av olika boende i kommunen, allt från att tillgänglighetsanpassa nuvarande lägenheter och behovet av så kallat Trygghetsboende till ytterligare behov av särskilda boenden. Förstudien visade även på behov av en ny gruppbostad. Underlag för beslut om nybyggnation har tagits fram. Det framkommer också ett ökat behov av prevention och förebyggande verksamhet/ insatser i syfte att öka möjligheten till kvarboende.

Två projekt har genomförts under året. Ett kring Hemrehabilitering där syftet var att stödja personer i hemmet för att undvika onödiga resor till rehabilitering och att få möjlighet att träna i reell miljö. Trygghet i hemmet med tillsynskamera "Nattfrid" är det andra. Personer med beslut om natttillsyn erbjöds att prova tillsyn med digital



teknik, en kamera placerad i sovrummet, istället för personligt besök av nattpersonal. Målet var att prova och utvärdera för att sedan eventuellt införa ny teknik i hemmet. Resultaten för båda projekten har varit mycket positiva från de medborgare som fått möjlighet att prova.

Peppar, peppardagen – en dag för kommunens seniorer gick av stapeln för tredje året. Den genomfördes och görs i samverkan med det civila samhället.

Lagen om valfrihet (LOV) infördes from 1 september 2014 och ett extern företag godkändes för att erbjuda serviceinsatser till personer med beslut om serviceinsats.

Lekeberg är en av de kommuner i landet som fått mest i prestationsersättning. Ersättningen har används för att ytterligare utveckla och förbättra vården för de mest sjuka äldre. De områden som satsats på var:

- Äldre får den vård de behöver, där de behöver den och slipper onödiga inläggningar på sjukhuset
- Förebyggande insatser för att förhindra vårdskada t.ex. undernäring, trycksår eller fall
- Anpassad och god läkemedelsbehandling
- Demensutredning med uppföljning inom ett år och en bemötande plan BPSD
- God vård i livets slut med information om vårdens innehåll och symtomlindring.

En lokal i Mullhyttan förhyrdes i syfte att ge undersköterskorna möjlighet att finnas nära brukarna, utföra snabbare besök vid larm och minskad miljöpåverkan genom att minska antalet resor mellan Fjugesta och Mullhyttan. Förändringen innebär en möjlig ökning och effektivisering av den direkta hemtjänsttiden.

Brukarnas upplevelse av bemötandet inom hemtjänsten där svaren är nöjd eller mycket nöjd var glädjande 100 %, och motsvarande för särskilda boenden 97 %.

De särskilda boendena har fortsatt arbetet med värdegrund. Fokus har även varit hur måltidssituationen ska kunna förbättras för hyresgästerna.

Samtlig omvårdnadspersonal har genomgått utbildning i social dokumentation. Dokumentationen ska säkerställa rättssäkerhet, säkerhet och kvalitet för brukaren. Två undersköterskor har under året påbörjat utbildning till Silviasystrar i Stockholm "Specialisering i demensvård för undersköterskor". Syftet med utbildningen är att få spetskompetens som vårdare och handledare inom demensvård.

Förvaltningen har fortsatt sitt arbete med ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete och har valt ett förhållningssätt enligt LEAN, som syftar till att utveckla och förbättra verksamhetens processer med "brukarens fokus". Samtliga enhetschefer har gått utbildning i LEAN.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för vård- och omsorgsnämnden resulterade i ett överskott med 264 tkr.

I september beslutade KF om ett budgettillskott på 1 850 tkr motsvarande tidigare prognosunderskott, vilket skulle täcka främst de underskott inom LSS som gällde köp av extern vård och höga kostnader för personliga assistenter samt högre kostnader för försörjningsstöd inom Vuxenheten.



Vad gäller personalkostnader så har dessa varit höga för Linden (särskilt boende) och hemtjänst, men kompenseras av att tjänste- och vikariatillsättning hållits nere på andra verksamheter som Oxelgården och vård- och omsorgschefens ansvar.

Kostnaden för bostadsanpassning har ökat, vilket medfört ett underskott. Årets resultat gällande LOV resulterade i en budgetavvikelse med 1 764 tkr.

Resultatet/avvikelsen visar att kostnaden för hemtjänstens verksamhet inte motsvarar den framräknade timkostnaden/ersättningsnivån.

Hemtjänst visar ett underskott då vårdtyngden har varit hög under året med fler brukare med ökande vårdbehov samt att ärenden med dubbelbemanning har ökat. En felbudgeterad personalkostnad bidrar till det negativa utfallet.

Sjuksköterskor och Nattenheten gör ett underskott. Sjuksköterskornas övertidskostnader är höga då få timanställda sjuksköterskor finns att tillgå.

Inom särskilt boende har vårdtyngden varit hög på grund av vårdkrävande brukare och mycket rehabiliteringsinsatser.

Inom Vuxenenheten har institutionsvård och öppenvård vuxna varit högre än budget då behovet varit större. I september beslutade KF om ett budgettillskott för att täcka de underskott som gällde kostnader för försörjningsstöd om 750 tkr.

Framtiden

Prognos av antalet äldre i Lekebergs kommun visar en kraftig ökning framförallt mellan åren 2018 -2030. Enligt prognosen kommer medborgare 80+ öka från 374 personer till dryga 600 personer fram till år 2030. Man kan redan nu se att de så kallade äldre- äldre 80+ ökar rejält.

En mycket stor utmaning är att kunna möta det ökade behovet av anpassade boende. Ett stort behov finns av att tillskapa ytterligare platser inom särskilt boende. Beslut är nu fattat om nybyggnation av gruppboende som kommer starta under 2015.

Viss osäkerhet finns på vilket sätt lagen om valfrihet (LOV) kommer att påverka utbudet av externa utförare inom hemtjänsten.

Man kan förmoda att nya behov samt behovet av insatser kommer att öka, liksom att andra krav och förväntningar på våra tjänster från medborgarna kommer utkristalliseras. Det leder till ökade krav på vidareutveckling/ utbildning/ kunskap om digital teknik hos medarbetare och i verksamheterna. Detta kan bidra till att äldre personer och andra med funktionsnedsättning i högre grad kan bo kvar hemma och känna sig trygga och delaktiga i samhället.

Behovet av daglig verksamhet för personer med beslutade insatser enligt LSS ökar successivt och verksamheten står inför utmaningen att möta många olika behov under närmaste åren.

Under 2015 kommer samtlig personal utbildas i metoden SBAR, Situation, Behov, Aktuellt och Rekommendation. Utifrån det sedan tidigare fattade nämndbeslutet, att införa arbetssättet ÄBIC, Äldres Behov I Centrum, kommer en implementering ske under året.



Kvalitetsindikatorer

Indikator	2014	2013	2012
Olika hemtjänstpersonal under 14 dagar	12	11	11
Väntetid från ansökan till erbjudet inflyttningsdatum - SÄBO	87	110	68
Antalet dagar från kontakt till beslut - försörjningsstöd	13	29	Resultat saknas
Brukarnöjdhet - hemtjänsten	96 %	100 %	93 %

Volymindikatorer

Indikator	2014	2013	2012
Antal invånare över 65 år	1 588	1 541	Resultat saknas
Åldersintervallet 65-79 år	1 207	1 174	Resultat saknas
Åldersintervallet 80 år +	381	367	Resultat saknas
Antal inom daglig verksamhet LSS	33	36	Resultat saknas
Antal vuxna och barn i boende LSS	23	23	Resultat saknas
Antal hushåll med försörjningsstöd	146	137	Resultat saknas
Utbetalt försörjningsstöd	4 642 tkr	4 526 tkr	Resultat saknas
Genomsnittsutbetalningen av försörjningsstöd per hushåll/år	31 795 kr	33 036 kr	Resultat saknas
Antal bostadsanpassningsärenden	72	65	Resultat saknas
Kostnad för bostadsanpassning	1 452 tkr	1 081 tkr	Resultat saknas

Ekonomiskt resultat

Indikator	2014	2013
Verksamhetens intäkter	39,7 mkr	24,3 mkr
Verksamhetens kostnader	150,5 mkr	131,1 mkr
Nettokostnad	110,8 mkr	106,7 mkr
Budgetram	111,0 mkr	99,0 mkr
Årets resultat	0,3 mkr	-7,7 mkr
Nettoinvesteringar	0,2 mkr	0,4 mkr
Antal årsarbetare	192 årsarb.	177 årsarb.
Årets resultat fördelat på verksamhet	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Gemensamt	914 tkr	-298 tkr
LSS/Socialpsykiatrin	-560 tkr	139 tkr
Hemvård	-375 tkr	-1 389 tkr
Särskilt boende - Linden	-577 tkr	-3 677 tkr
Särskilt boende - Oxelgården	820 tkr	-536 tkr
Vuxenenheten	42 tkr	-1 955 tkr
SUMMA	264 tkr	-7 716 tkr



Gemensamma nämnder

Sydnärkes miljönämnd

Miljönämnden ansvarar för tillsyn och prövning enligt miljöbalken och livsmedelslagen och dessutom tillsyn enligt tobakslagen. Tillsynen enligt miljöbalken omfattar miljöfarlig verksamhet såsom industrier, avloppsreningsverk, enskilda avlopp, lantbruk, täkter och vindkraftverk. Den omfattar även hälsoskydd, vattenskyddsområden och naturvård mm. Totalt registrerades 1 341 ärenden i nämndens ärendehanteringssystem. Så gott som samtliga projekt genomfördes enligt framtagna projektplaner.

Planerade projekt som genomfördes under året är bland annat en grönstrukturplan för Askersunds kommun samt Lekebergs kommun och inventering av kommunernas förskolor avseende hälsoskydd. En ny vindkraftpark uppfördes i Ramsnäs för vilken Sydnärkes Miljönämnd är tillsynsmyndighet. Händelser som tilldrog sig medial uppmärksamhet var matförgiftning på Lekebergs skola och magsjuka i samband med bad i Hagabadet i Askersund där miljöförvaltningen tog prover och utredde orsaken samt ett oljeutsläpp i Lundbyån i Askersund.

Inom det miljöstrategiska arbetet tog Lekebergs kommun beslut om att miljödiplomera sin verksamhet. En miljöutredning som ska ligga till grund för åtgärder i kommunen togs fram och utbildning för chefer och miljöinspiratörer påbörjades.

Måluppfyllelse

Under året har en breddning av miljömålsarbetet genomförts. De övergripande målen för 13 av 16 nationella miljö kvalitetsmålen har antagits av respektive fullmäktige i Laxå och Askersund. Miljömålen med åtgärder kommer att integreras i de miljöplaner som tas fram inom respektive arbetsplats i miljödiplomeringsystemet.

Miljönämnden antog i december 2013 detaljerade miljömål kopplade till nämndens tillsynsplan. Miljönämnden arbetar sedan 2014 utifrån en miljömålstyrd tillsynsplan. De övergripande mål som antagits av miljönämnden är gemensamma i Askersund och Laxå. I Lekebergs kommun finns för vissa nationella miljömål specifika lokala mål.

Nedan följer en nulägesbeskrivning för samtliga övergripande mål. För de övergripande miljömålen finns detaljerade miljömål som i stor utsträckning är kopplade till aktiviteter i miljönämndens tillsynsplan. De detaljerade miljömålen redovisas ej i detalj nedan.



Nationellt miljö kvalitetsmål	Övergripande miljömål	Uppföljning och kommentarer till miljömålet	
Bara naturlig försurning	De försurande effekterna av nedfall och markanvändning ska underskrida gränsen för vad mark och vatten tål senast år 2020.	Trots att de totala utsläppen av svaveldioxid och kväve oxider i Europa har minskat rejält under de senaste tjugo åren, har det endast lett till en långsam förbättring av Sveriges sjöar och vattendrag. I våra tre kommuner är ca 52 % försurade i Laxå, 14 % i Askersund och 20 % i Laxå. Miljönämnden är huvudman för sjö och våtmarkskalkning i kommunerna. Kalkningen motverkar de negativa av försurningen.	
Begränsad klimatpåverkan	Laxå/Askersunds kommun ska minska klimatpåverkan med 25 % till år 2020 jämfört med år 2009. Lekebergs kommun ska minska klimatpåverkan med år 2015 ska koldioxidutsläppen från Lekebergs kommuns verksamheter ha minskat med 70 % jämfört med år 2007.	Utvecklingen pekar åt rätt håll och de detaljerade miljömål som satts upp t o m 2014/15 har uppnåtts. En jämförelse av de totala koldioxidutsläppen i kommunerna visar att Laxå kommun har minskat utsläppen med 6 %, Askersund med 7 % och Lekeberg med 4 %. I samtliga tre kommuner har energieffektiviseringsplaner genomförts under en fyraårsperiod vilket bidragit till att uppfylla målet.	
Ett rikt odlingslandskap	Arealen jordbruksmark ska vara oförändrad eller öka till år 2020 jämfört med år 2013.	Arealen jordbruksmark sammanställs vart femte år av SCB. Nästa uppföljning blir år 2015. I de översiktsplaner som tagits fram för Laxå och Lekeberg finns ställningstagande om att undvika exploatering av odlingsmark.	?
Ett rikt växt- och djurliv	Senast år 2020 ska bevarande statusen för hotade arter i kommunen ha förbättrats så att andelen arter som klassificeras som hotade har minskat med 10 % jämfört med år 2013, utan att antalet försvunna arter har ökat.	Uppföljningsmått har inte tagits fram för miljömålet. Under året har bl.a. en grönstruktur tagits fram i såväl Lekebergs som Askersunds kommun. Åtgärder som på sikt kan bidra till ett rikt växt- och djurliv.	?
Frisk luft	Luften i kommunen ska inte försämrats till år 2020 jämfört med år 2013.	Mätningar av luftkvaliteten har tidigare utförts i samtliga tre kommuner. Ett rimligt intervall för uppföljning är vart femte år. Miljöförvaltningen i sin tillsyn av miljöförlik verksamhet ser till att villkor för utsläpp följs.	?
Giftfri miljö	Förorenade områden inom riskklass 1 och 2 ska vara sanerade år 2020.	Målet bör formuleras om så att områden inom riskklass 1 ska vara sanerade till 2020 och riskklass 2 till 2050 för att bättre överensstämja med nationellt miljömål. I våra tre kommuner finns fyra klass 1-objekt där kommunen har tillsynsansvar samtliga i Askersunds kommun. För två av dessa har åtgärder vidtagits.	



Nationellt miljökvalitetsmål	Övergripande miljömål	Uppföljning och kommentarer till miljömålet	
Grundvatten av god kvalitet	Alla grundvattentäkter inom kommunen för dricksvattenuttag till fler än 50 personer eller en förbrukning på mer än 10 kubikmeter per dygn samt kommersiella verksamheter ska vara skyddade senast år 2020.	En kartläggning av s.k. 50/10 dricksvattentäkter har gjorts i Laxå och Askersund.	😊
Ingen övergödning	Alla sjöar i kommunen ska ha god status avseende övergödning senast år 2021.	I Laxå kommun är idag 3 %, Askersund 24 % och Lekebergs kommun 28 % av kommunernas vattenförekomster övergödda. Miljöförvaltningens inventering av enskilda avlopp i Svartåns avrinningsområde bidrar till att minska övergödningen av denna vattenförekomst. Reningen i Åsbro reningsverk har förbättrats. Detta i kombination med planerad utbyggnad av det kommunala ledningsnätet omkring Tisaren bidrar till att minska belastningen av näringsämnen i denna vattenförekomst.	😞
Levande sjöar och vattendrag	Alla vattenförekomster i kommunen ska ha god ekologisk status senast år 2021.	Åtgärder för att ta bort vandringshinder och öka arealen lekbottnar har genomförts i Fräserbäcken som rinner ut i Unden och i Forsaån i Vättern. Men risken att god ekologisk status ej uppnås till 2021 är stor i samtliga tre kommuner liksom i övriga landet.	😞
Levande skogar	Arealen skyddad skog ska öka jämfört med år 2013 till år 2020.	Flera naturreservat har inrättats under året av Länsstyrelsen i våra kommuner. Miljöförvaltningen har tagit fram ett förslag till kommunalt naturreservat vid Hidinge skola i Lekebergs kommun.	😊
Myllrande våtmarker	Arealen våtmarker i kommunen ska bibehållas på minst 2013 års nivå till år 2020 och dess ekologiska och vattenhållande funktion ska hållas oförändrad.	Uppföljning har ej gjorts	?
Skyddande ozonskikt	Användandet av ozon nedbrytande ämnen ska vara ut fasade senast år 2020 i kommunen.	Uppföljning har ej gjorts	?
Säker strålmiljö	Hälsoskadliga stråldoser för människan ska åtgärdas så långt det är tekniskt möjligt och hälsomässigt motiverat senast år 2020.	Miljöförvaltningen har en aktiv roll i arbetet med att mäta förekomst av radon i genom vatten och byggnader. Ett av de detaljerade miljömålen är att samtliga förskolor ha en radonhalt som understiger 200 bq/m ³ luft. 1 av 5 förskolor i Laxå överskrider gränsvärdet och 3 av 10 i Lekeberg. Ingen förskola i Askersund överskrider gränsvärdet.	😊



Ekonomiskt resultat

För år 2014 redovisade Sydnärkes Miljönämnd ett budgetunderskott på 15 tkr och har inte fördelats ut till Lekebergs och Askersunds kommuner.

Intäkterna var något lägre än budgeterat. Det var beroende på de rörliga intäkterna för inventeringar och analyser. Personalkostnaderna var under det budgeterade och beror på att en person slutade under året och ersättaren tillträdde senare under året. Själva Sydnärkes miljönamnds arbete budgeterades inte och utfallet var därmed över budgeten.

Procentuellt steg kostnaden för Miljöförvaltningen från föregående år, men i reella tal är skillnaden liten. Nämnden ser också att tillsynen enligt Miljöbalken var billigare än budgeterat och tillsynen enligt Livsmedelslagen var dyrare än budgeterat.

2014 i ord

Miljönämnden antog en plan för vattenförvaltning. Särskilt utpekad i denna är Svartåns avrinningsområde som prioriterades under året vid inventering av enskilda avlopp. Ca 130 inventeringar genomfördes 2014. Fastigheter med brister får återkoppling med krav på åtgärder inom 2 år. Totalt behandlades 189 ansökningsärenden för enskilda avlopp under året och 111 tillstånd beslutades. För övriga ansökningar begärdes komplettering. Under året togs beslut gällande nya ansökningar för Åsbro reningsverk och Mariedamms avloppsreningsverk.

Det var och är ett fortsatt mycket stort intresse att etablera vindkraft i våra kommuner. Under året uppfördes en ny vindkraftpark omfattande sju verk i Ramsnäs i Laxå kommun. Miljöförvaltningen var delaktiga under hela tillståndsprocessen för tre stora vindkraftsprojekt i Askersunds och Laxå kommuner.

Tillsyn av täkter genomfördes enligt tillsynsplanen. Tyngdpunkten låg på täkter med bristande rutiner i rapportering.

För förorenade områden gjordes fördelning av ansvar mellan kommun och länsstyrelsen under året. Totalt finns inom riskklass 1-2 i Laxå Kommun 25 objekt, varav 22 är kommunens och övriga tre Länsstyrelsens tillsynsansvar. I Askersund är motsvarande siffra 47 objekt, varav 38 är kommunens tillsynsansvar och i Lekebergs kommun finns 22 objekt där kommunen har tillsynsansvar för samtliga.

Arbetet med förorenade områden inriktades på saneringen i samband med byggena vid Askersundsverken och KKC i Askersunds kommun.

För Rönneshytta är projekteringsdirektivet klart och ansökan om statsbidrag pågår.

På avfallssidan infördes sortering av matavfall för hushåll och verksamheter i samtliga tre kommuner. Matavfallet samlas in i så kallade gröna påsar och transporteras till biogasanläggning. Ett steg på vägen mot ett mera kretsloppsanpassat samhälle. För miljöförvaltningens del innebar det dock ett stort antal (377) kompostanmälningar från de hushåll som önskat behålla månadstömning. Miljöförvaltningen handlade även en anmälan om ny återvinningscentral.

Arbetet med vattenskyddsområdet Svartån fortsätter. Det är en lång och komplicerad process, inte minst på grund av den oro berörda lantbrukare känner. Arbetet med vattenskyddsområdet Vättern slutfördes och Länsstyrelsen beslutade under januari 2014 om ett nytt vattenskyddsområde för Vättern.



Inom hälsoskydd slutfördes under året ett projekt med tillsyn på alla förskolor i samtliga kommuner. Projektet resulterade i ett flertal åtgärder både utomhus och inomhus i förskolebarnens miljö. Ett nytt projekt startades under 2014 och är en del i ett nationellt tillsynsprojekt av inomhusmiljön i skolor.

När det gäller livsmedelstillsynen besöktes ett mindre antal objekt än planerat. Totalt utfördes 84 kontroller av 153 planerade. Dock resulterade livsmedelskontrollen för 2014 i fler kontroller jämfört med 2013. För 2014 togs en särskild kontrollplan fram som tydligare ska sätta tydligare fokus på livsmedelstillsyn

Året präglades även av tre oförutsedda händelser som rönt uppmärksamhet i media. På våren inträffade en matförgiftning i Lekebergs skola och medförde att ett stort antal elever och personal blev magsjuka. Miljöförvaltningen utredde orsaken till matförgiftningen. Någon säker källa till matförgiftningen kunde inte säkert pekats ut, men en misstänkt orsak var kidneybönor, som genom så kallade lektioner kan orsaka olika grad av matförgiftning om de inte kokats tillräckligt länge. Under sommaren fick miljöförvaltningen in ett stort antal rapporter om magsjuka barn som badat i Hagabadet i Alsen i Askersund. En misstänkt orsak var höga bakteriehalter eller giftiga alger i badvattnet, men något samband med badvattenkvaliteten kunde inte påvisas. På hösten upptäcktes ett utsläpp av oljeprodukter i Lundbybäcken i Askersund. Saneringen pågick under flera veckor. Utsläppets härrörde med stor sannolikhet från en oljeavskiljare i industriområdet.

Sydnärkes miljöförvaltning samordnar det miljöstrategiska arbetet där miljödiplomeringsystemet är kommunledningens verktyg för styrning och kontroll. Laxå kommun blev omdiplomerad under året. I Askersunds kommun pågår arbetet med kompletteringar efter revisionen. Lekebergs kommun har startat arbetet med miljödiplomerings. En miljöutredning gjordes och miljöutbildning för miljöinspiratörer och chefer påbörjades i samarbete med kommunens miljö målssamordnare. Miljöförvaltningen arrangerade tillsammans med Laxå vatten en populär hållbarhetsutställning i Laxåhallen.

Arbetet med åtgärderna enligt Laxå och Askersunds naturvårdsprogram fortgick som planerats under 2014. Bland annat togs en grönstrukturplan fram för Askersunds kommun och den har sänts ut på remiss. Miljöförvaltningen medverkade i en kombinerad natur- och kulturguidning i Riseberga kloster med över 100 deltagare. Andra naturvårdsåtgärder som miljöförvaltningen var delaktiga i under året är skötseln av Ramundeboda klosterruin och grönstrukturplan för Lekebergs kommun.

Förvaltningen är fortsatt aktiv i kommunernas fysiska planering med ett gott samarbete med Sydnärkes byggförvaltning. Miljöförvaltningen var delaktig i framtagandet av översiktsplaner (ÖP) för Laxå, Lekeberg respektive Askersunds kommun. Lekebergs ÖP antogs av fullmäktige under 2014. Kommunerna tog även fram en gemensam LIS-plan (Landsbygdsutveckling i Strandnära lägen). LIS-planen kompletterades under året och utökades med ett stort antal föreslagna områden som inventerats avseende natur- och friluftsvärden av miljöförvaltningen.

Organisatoriskt hade miljöförvaltningen en förhållandevis stor omsättning på personalsidan. Förvaltningens avloppsinventerare slutade och en ny rekryterades under året. En ny kommunekolog/miljöinspektör rekryterades liksom en projektanställd inventerare/miljöinspektör. Stort arbete lades under året ner på att förbereda en sammanslagning av Sydnärkes miljöförvaltning med Hallsbergs



Miljöförvaltning. Sammanslagningen realiserades dock inte, utan Hallsberg kommer i stället samarbeta med Kumla kommun inom miljöområdet.

Framtiden

Miljöförvaltningens arbete styrs i stor utsträckning av den av miljönämnden beslutade tillsynsplanen. En ny miljönämnd antog tillsynsplanen i januari 2015 efter en beredning av den gamla nämnden i december 2014. Planen inriktas i första hand på att genomföra redan påbörjade projekt så som det nationella tillsynsprojektet av inomhusmiljön i skolor. Flera industrier kommer att ompröva sina tillstånd eller villkor under 2015. Det gäller bland annat Hasopor, SGÅ för deponing Gärdshyttan och Laxå Värme.

Det miljöstrategiska arbetet står inför en utmaning där det gäller att implementera miljömålsarbetet i kommunernas verksamhet med miljödiplomeringen som verktyg. Det är viktigt att ta fram lämpliga indikatorer för uppföljning av kommunernas miljömål. Lekebergs kommun ska miljödiplomera verksamheten, vilket bland annat innebär att all kommunanställd personal ska få miljöutbildning.

Arbetet med vattenförvaltning är ett viktigt arbetsområde. 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. Projekt Värna Tisaren kommer att fortsätta under 2015 där arbetet inriktas på att åtgärda dagvatten och att projektera anslutning av enskilda avlopp till det kommunala reningsverket. Inventeringen av enskilda avlopp i Svartåns avrinningsområde kommer att fortsätta. Förvaltningen har en projektanställd inventerare och målet är att detta arbete ska vara kostnadsneutralt för kommunerna och förvaltningen.

Arbetet med giftfri miljö i framförallt förskolor har uppmärksammats inom miljödiplomeringsarbetet och genom ett par motioner i Askersund och Lekeberg. I samarbete med Länsstyrelsen och övriga kommuner i länet kommer en projektplan tas fram under 2015 för inventering och sanering av giftiga kemikalier i förskolan.

Laxå kommun har ansökt om bidrag för att anlägga en vandringsled mellan Ramundeboda och Öudden vid Borasjön i Laxå kommun.

Sydnärkes lönenämnd

Sydnärkes lönenämnd bedriver lönearbete för fem kommuner, Askersund Hallsberg, Kumla, Laxå och Lekeberg samt pensionshantering för dessa kommuner. Dessutom bedrivs lönearbete för Sydnärkes utbildningsförbund och Regionförbundet.

Måluppfyllelse

Målet med verksamheten är att alla anställda i dessa fem kommuner och de två förbunden ska få en korrekt lön varje månad. Detta följs upp genom diverse kontrollfunktioner i lönesystemet och utvärderas genom samtal i grupp och individuellt. Lönenämnder har även ett mål att en löneadministratör ska beräkna 600 löner/månad och detta mål är uppfyllt 2014 eftersom siffran är i snitt 620 löner/månad.



Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska resultat för 2014 blev överskottet för hela lönenämnden på 464,7 tkr vilket för Lekebergs kommun innebar ett överskott på 50,2 tkr.

2014 i ord

Under 2014 har Hallsbergs kommun flyttat över sin löneadministration till värdkommunen Kumla vilket innebar att samtliga fem kommuner i Sydnärke som ingår i samarbetet vilket är unikt än så länge. Nämnden har även jobbat mycket med att införa TimeCare pool i Kumla kommun vilket är ett försystem för timavlönade. Under 2014 har verksamheten även tittat över organisationen så att den ska vara anpassad till de verksamhetsmål nämnden har.

Framtiden

Under 2015 jobbar nämnden med en del olika projekt. Verksamheten ska genomföra en undersökning av en styrningsmodell/arbetsmodell för löneenheten som passar alla kommuner och den genomförs av extern konsult. Nämnden tittar även på att införskaffa ett nytt Web gränssnitt för självservice samt att kunna få en mobil funktion när det gäller självservice

Sydnärkes byggnämnd

Sydnärkes Byggnämnds ansvar är att förverkliga plan- och bygglagens samt miljöbalkens mål och med hänsyn till natur- och kulturmiljö, främja en hållbar samhällsutveckling som ger människor en jämlik och god livsmiljö. Byggnämnden består av nio ordinarie ledamöter och lika många ersättare. Nämnden har sammanträtt sex ggr under året.

Förvaltningen bistår även kommunerna och kommuninvånarna inom området mätning med utstakning och inmätningar samt underhåll och uppdateringar av primärkartor, framställning av adresskartor och div. specialkartor. GIS-ingenjören bistår kommunerna med drift och underhåll av de geografiska informationssystemen.

Måluppfyllelse

Nämnden hade som ett mål att under 2014 kunna behandla byggloven inom tre veckor, vilket också klarades till 100 procent. Ett annat mål är att uppnå 80 i nöjdhetsindex (av 100) med bygglovshantering i SKL:s företagsklimatmätning. I den senaste mätningen 2013 var nöjdhetsindex 77.

Ekonomiskt resultat

Sydnärkes byggnämnd redovisar ett budgetöverskott om 1 001 tkr, varav 306 tkr återbetalas till Lekebergs kommun och resten till de andra medlemskommunerna. Lekebergs kommuns budget för byggnämndens verksamhet har varit 1 305 tkr.

Det stora antalet bygglovsärenden har medfört att bygglovsintäkterna överstigit budgeterade intäkter med 1 120 tkr vilket motsvarar drygt 50 procent av de förväntade intäkterna. Även intäkterna för sålda detaljplaner översteg budgeten med ca 500 tkr.

På grund av vakanser på personalsidan samt det stora antalet ärenden både på bygglovs- och plansidan har konsultkostnaderna överstigit budgeten med 1 020 tkr



detta har dock täckts in av överskottet på personalkostnaderna med 175 tkr samt av intäktsöverskottet enligt ovan.

Övriga verksamhetskostnader såsom leasingbil, databehandling, telefon mm överstiger budgeten med ca 391 tkr.

Mot investeringsbudgeten görs ett överskridande på 264 tkr för 2014 då projektet med nytt bygglovhanteringssystem har visat sig betydligt mer omfattande kostnadsmässigt än planerat.

2014 i ord

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 Byggförvaltning tar fram översiktsplaner, fördjupningar och detaljplaner åt alla tre kommunerna samt att man även tar fram detaljplaner åt den privata marknaden. Under året har åtta detaljplaner antagits och vunnit laga kraft.

Under 2014 har flertalet planprocesser inletts som förhoppningsvis kommer resultera i antagna detaljplaner/översiktsplaner under 2015.

Byggnämnden gjorde en studieresa till Karlskoga kommun där man bl.a. besökte stadsbyggnadskontoret och åkte sedan på en guidad tur i Karlskoga.

Framtiden

Byggnämnden är beroende av att det byggs i kommunerna. 2015 inleds med att det är en försiktig uppgång i ekonomin i Sverige vilket inverkar på byggmarknaden. Det är fortfarande svårt 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 2015 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 2015. Verksamheten 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 lägger nämnden 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 kräver Boverket och Länsstyrelsen att varje kommun har en aktuell översiktsplan. Lekebergs kommuns översiktsplan trädde i laga kraft 2014. Översiktsplanerna och LIS-planerna antas under 2015 i Askersunds och Laxå kommun. Tabellen visar på nyckeltal över de tre senaste åren.



Volymindikatorer	2014	2013	2012
Dokumenterade ärenden till Byggnämnden	1 622	1 746	1 987
Varav bygglovsärenden	469	476	483
Varav anmälan	73	68	0
Varav strandskyddsdispenser	19	17	20
Varav övriga nämndbeslut	30	24	28
Varav start- och slutbesked	228	224	272
Varav tekniska samråd	59	50	50

Taxe- och avgiftsnämnden

Taxe- och avgiftsnämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Degerfors och Kumla. 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, kravhantering, besvärshantering och dokumentation.

Lekebergs kommuns administrationskostnad för taxe- och avgiftsnämndens verksamhet har varit 263 tkr, vilket motsvarar en halvtidstjänst.

Sydnärkes IT nämnd

Den gemensamma IT nämnden ingår i Lekebergs nämndorganisation. I nämnden ingår Askersunds-, Hallsbergs-, Laxå och Lekebergs kommuner. Målet med att skapa en gemensam IT-nämnd är att ge god service och IT-drift av hög kvalitet. Vidare ska kostnadseffektivitet eftersträvas genom stordriftsfördelar och gemensamma investeringar, gemensamma avtal, inköp och samverkan och gemensam drift av verksamhetssystem över kommungränserna. Den gemensamma nämnden ansvarar för:

- Drift och förvaltning av kommunernas system- och nätverksmiljö; kommunerna är överens om att etablera ett kommunsammanbindande nät.
- Support till medarbetare avseende hantering av klientheter (t.ex. pc och läsplattor),
- Hantering av centrala behörigheter.
- IT-strategiskt stöd till verksamheterna i deras arbete (t.ex. upphandlingsstöd och utvecklingsarbete) hos de samverkande kommunerna.
- Nämnden biträder de samverkande kommunerna i framtida verksamhetsåtaganden som på olika sätt är IT-relaterade inom nationell och regional utveckling.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för Sydnärkes IT-nämnd uppgår till 9 tkr. Även om nämnden i sin helhet uppvisar ett positivt resultat, så skiljer det mellan kommunerna. Det var bara Askersunds kommun som uppvisade ett positivt resultat om 871 tkr. Övriga medlemskommuner lämnade ett underskott om 862 tkr, varav Lekeberg -76 tkr, Laxå -104 tkr, Hallsberg -682 tkr.

Anledningen till Askersunds kommuns överskott är att investeringsnivån inte varit lika hög som budgeterat, vilket i sin tur resulterat i lägre kapitalkostnader 2014. När



det gäller Laxå kommun, så har investeringsnivån varit högre än budgeterat och därmed har inte budgetutrymmet för kapitalkostnader räckt till. Lekebergs kommun har haft något högre driftskostnader, vilket till största delen beror på engångskostnader i samband med övertagande av Sydnärkes IT-nämnd. Slutligen, så har Hallsbergs kommun överskridit inköp av material, licenser/support och investeringsbudgeten.

Från 2015 kommer inte nämnden att budgetera per kommun, utan nämnden kommer redovisas som en enhet, där eventuellt över- eller underskott kommer att fördelas mellan medlemskommunerna i slutet av året. Förhoppningen är dock att den nya finansieringsmodellen kan användas och prissätta olika produkter/paketlösningar till respektive kommun. Det troliga är ändå att detta inte kan användas fullt ut förrän till 2016.

2014 i ord

Några milstolpar som skett under första året är bl.a. att ny organisation har skapats. Denna är anpassad för att serva verksamheterna i de fyra kommunerna oavsett geografi. Den nya organisationen gör det också möjligt för medarbetarna att koncentrera sig på färre system eller kompetensområden var, vilket gör att förvaltningen successivt höjer sin interna kompetensnivå och servicegrad.

IT förvaltningen har varit involverad vid sammanslagning av växelfunktioner i alla fyra kommuner. Detta för att minska sårbarheten i respektive kommun, men även för att öka funktionaliteter för samtliga i form av bl.a. kalenderstyrd hänvisning och för mätning av genomsnittliga svarstider eller samtalsmängder.

Under första året har IT också jobbat hårt för utökad integration av kommunikationslänkar mellan de fyra kommunerna. Detta i ett led för att senare se över möjligheter till konsolidering av serverhallar och andra funktioner och tjänster.

Under sista delen av 2014 projekterades och installerades också det första steget av två för gemensam lagring av data för samtliga fyra kommuner. Detta för att under första delen av 2015 börja med systemgemensamma lösningar för bl.a. mail, kalenderbokningar, behörighetskontroll och verksamhetssystem.

Framtiden

Under 2014 påbörjades också ett antal aktiviteter för att skapa förutsättningar, eller för att direkt höja servicenivån från förvaltningen. Dessa är delvis klara eller införda i organisationen.

Samtliga medarbetare inom förvaltningen har gått en utbildning rörande ITIL, med avsikt att erhålla en kostnadseffektiv och kvalitetssäkrad IT-tjänst. Därigenom kommer förvaltningen enklare kunna specificera och följa de mål och verksamhetsbehov som skapats i den gemensamma avsiktsförklaringen för IT-nämnden. Ytterligare ett led i ökad servicegrad, gemensamma processer och styrning mellan verksamheten och IT kommer genom upprättandet av en gemensam förvaltningsmodell. Denna är påbörjad under 2014 och kommer successivt kommuniceras och införas under första halvan av 2015.



Kommunens bolag

Lekebergs kommunala holdingbolag AB

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. Bolaget är organ för kommunal verksamhet och således underordnat Lekebergs kommun.

Måluppfyllelse

Målet för holdingbolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja bostadsförsörjningen med beaktande av affärsmässiga principer samt tillämpliga kommunalrättsliga principer. Lokalförsörjningen ska vara självfinansierad.

Bolaget arbetar för att *Lekebergs kommun – ”Trygghet, nytänkande och naturligt nära”* samt de övergripande inriktningsmål som återfinns i den av kommunfullmäktige antagna utvecklingsplanen ska uppfyllas. Bolagen har därmed med sina verksamheter bidra till bland annat:

- *Öka kompetens, reducera kostnader och minska sårbarhet.*
 - Det pågående energiprojektet.
 - Enligt Skåneinitiativet ska energianvändningen minska med 20 procent mellan åren 2008-2016.
 - Att successivt byta till miljöbilar. Idag är tre av fem fordon miljöbilar.
- *Att minska kostnader som beror på kvalitetsbrister.*
 - Inom LEBO och LEKO pågår ett kontinuerligt arbete för ekologiska och ekonomiskt hållbara lösningar, genom underhåll och investeringar i fastigheterna samt utbildning av personal. Under hösten har bland annat styr- och reglersystem för in justeringar och optimering av befintliga energi- och ventilationssystem driftsatts för flertalet fastigheter.
- *Verka för utveckling av näringslivet, bland annat genom att tillhandahålla ändamålsenlig infrastruktur.*
 - Genom att skapa attraktiva bostäder och bra offentliga miljöer bidrar LEBO och LEKO till goda utvecklingsmöjligheter för näringslivet i kommunen.
- *Se till att det finns attraktiva boenden för allas behov.*
 - Nyproduktion av 16 lägenheter har färdigställt under året.
 - Tillgänglighetsutredning av samtliga bostäder har genomförts.
- *Aktivt bidra till en väl utbyggd IT-infrastruktur i hela kommunen.*
 - Alla lägenheter har fiber.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB uppgår till 2,3 mkr. Ägardirektiv för verksamheten i Lekebergs Kommunala Holding AB, antogs av kommunfullmäktige i Lekebergs kommun, 2014-02-27 § Dnr:13KS46. I ägardirektivet fastställdes borgensavgiften för LekebergsBostäder AB till 0,3 procent av utnyttjad kredit samt ett avkastningskrav på eget kapital om 5 procent. Den kommunala



borgensavgiften för 2014 uppgår till 0,5 mkr och har erlagts till kommunen under december månad. Avkastning på eget kapital per 2014-12-31 är 10,8 procent (2013: 5,0 %). De ekonomiska målen är därmed uppnådda.

	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Omsättning	60,6 mkr	59,3 mkr	58,7 mkr	56,4 mkr	49,4 mkr
Årets resultat	2,3 mkr	2,5 mkr	1,0 mkr	1,6 mkr	0,7 mkr
Bruttoinvesteringar	99,2 mkr	21,2 mkr	8,1 mkr	12,5 mkr	42,0 mkr
Totalt antal anställda i bolagen	8 anställda	8 anställda	8 anställda	9 anställda	9 anställda

LekebergsBostäder AB (LEBO)

LekebergsBostäder AB:s samtliga aktier ägs av Lekebergs Holding AB. Bolaget är anslutet till SABO, Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag och Husbyggnadsvaror (HBV) samt till Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation (Fastigo).

Ekonomiskt resultat

Bolaget förvaltar 385 lägenheter med en lägenhetsyta om 25 300 m², samt 7 951 m² lokalyta. Vakansgraden har under året genomsnittligt varit 1,1 procent (2013: 1,4 %) avseende lägenheter och 4,2 procent (2013: 10,8 %) avseende lokaler. Bolagets resultat uppgick till 1,6 mkr och i bolaget finns åtta anställda varav tre i administrationen.

LekebergsBostäder AB (LEBO)	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Omsättning	34,6 mkr	33,5 mkr
Årets resultat	1,6 mkr	0,6 mkr
Bruttoinvesteringar	20,9 mkr	4,2 mkr
Antal anställda	8 anställda	8 anställda

2014 i ord

Byggnationen av 16 nya bostadslägenheter i kvarteret Urmakaren i centrala Fjugesta är nu färdigställd per 2014-12-01. Huset är ett av SABO ramavtalsupphandlat "Kombohus" med fyra våningar. Vid årsskiftet var endast två av lägenheterna vakanta. Hyresförhandling för 2014 avseende övriga lägenheter genomfördes den 6 mars och resulterade i en höjning av hyran från första april om 1,5 procent (2013: 1,9 %). Höjningen stämmer med övriga förhandlade hyror i regionen.

Investeringar/underhållsåtgärder som genomförts under 2014 är:

- Byte till energisnål och närvarostyrd källararmatur på Storgatan 26.
- Byte till energisnål och närvarostyrd armatur i trapphus och källare på skolgatan 24 och Dammgatan 7-11.
- Byte av balkongdörrar och fönster Tegelgatan 7-9.
- Ny ventilation i källarlokal Östra Långgatan 12-14.
- Underhåll av hiss på Furuhöjden.
- Nya köksluckor på 2 avdelningar på Linden.
- Nytt undertak och belysning i allrummet på Hasselmusen, Mullhyttans förskola.
- Köksrenovering Ö:a Långgatan 12-14.
- Plantering av häck och plattläggning på Dammgatan.

Pågående projekt:

- Carport, Kastanjen.



Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO)

Lekebergs Kommunfastigheter AB:s samtliga aktier ägs av Lekebergs Holding AB. Bolaget bildades 2008-03-03 och verksamheten påbörjades i samband med att den partiella delningen av LekebergsBostäder AB genomfördes 2009-09-14. För den kommunala verksamheten förvaltar bolaget 30 890 m² lokalyta.

Ekonomiskt resultat

Bolaget redovisar ett noll resultat. I bolaget finns inga anställda men tjänster köps från LekebergsBostäder AB. Hyrorna regleras via indexrelaterade hyresavtal och för året har höjning skett med 2,5 procent (2013: 2,5 %).

Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO)	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Omsättning	29,2 mkr	28,6 mkr
Årets resultat	0,0 mkr	0,7 mkr
Bruttoinvesteringar	78,4 mkr	17,0 mkr

2014 i ord

Om- och tillbyggnaden av Hidinge skola fortskrider enligt plan. Första etappen, tillbyggnaden blev inflyttningsklar till årsskiftet då etapp två, renovering av befintlig byggnad samt nyproduktion av idrottshall, startar. Totalt budgeterad investering cirka 100 mkr.

Den 27 maj togs första spadtaget för en ny förskola med tre avdelningar i centrala Fjugesta. Förskolan beräknas vara inflyttningsklar mars 2015. Budgeterad investering 17 mkr.

Energisparprojektet som påbörjades 2012 löper på. Under hösten har styr- och regleringssystem driftsatts för flertalet fastigheter.

Underhållsåtgärder som genomförts under 2014 är:

- Ny ventilation på Sannabadet.
- Nya golvmattor och ommålade väggar i korridor och konferensrum i kommunhuset vån 2.
- Nya köksluckor på 2 avdelningar på Oxelgården.
- Målning utomhus av Tulpanens skola.
- Renovering av mottagningskök på Tummelitens förskola.
- Byte av tak Mullhyttans skola.
- Dränering av fotbollsplan och runt hus 1, Mullhyttans skola.
- Asfaltering av Lekebergs skolans parkering.



Personalekonomisk redovisning

I kommunens personalpolitiska policydokument har bland annat följande slagits fast:

- *En god fysisk, psykisk och social arbetsmiljö ska präglade 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 56 procent av personalkostnader inklusive pensionsutbetalningar. Totalt har löner och arvoden uppgått till 179 901 tkr och arbetsgivaravgifter till 69 035 tkr under 2014.

Pensionsutbetalningarna har uppgått till 7 339 tkr inklusive särskild löneskatt. Avsättning till pensioner inklusive särskild löneskatt uppgår till 14 492 tkr. Ränta och basbeloppsuppräknings har tillförts pensionsmedlen med 180 tkr. Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt uppgår till 10 886 tkr. Intjänade förmåner till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse och uppgår vid utgången av 2014 till 144 111 tkr.

Lekebergs kommun hade 481 tillsvidareanställda medarbetare den 31 december 2013. Under 2014 ökade antalet tillsvidareanställda med 38 anställda för att vid årets slut uppgå till 519 personer.

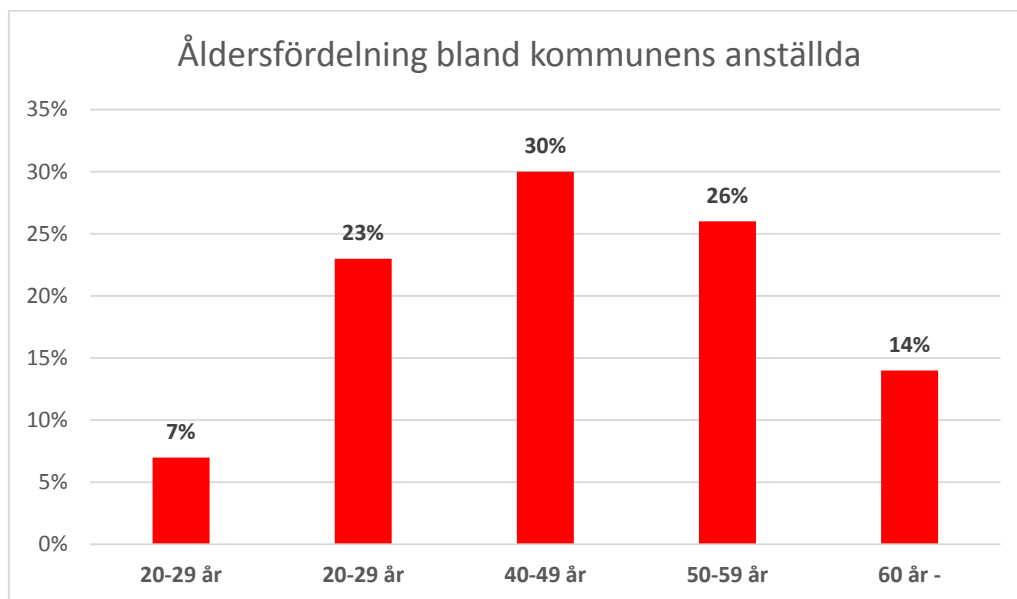
Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 37 medarbetare till 476 årsarbetare (2012: 439 åa). Tabellen visar på antalet tillsvidareanställda fördelat på nämnder och kön:

	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	Män	Män	Kvinnor	Kvinnor	tillsvidare	tillsvidare	Årsarb.	Årsarb.
Kommunstyrelsen	22	24	48	47	70	71	65	65
Kultur- och bildningsnämnd	26	22	194	191	220	213	205	197
Vård- och omsorgsnämnd	9	9	206	188	215	197	192	177
Sydnärke IT	12		2		14		14	
Summa	69	55	450	426	519	481	476	439

De tillsvidareanställda kvinnorna hade 2014 en genomsnittlig heltidslön på 26 353 kronor per månad medan männens genomsnittliga heltidslön uppgick till 30 952 kronor per månad. Skillnaden mellan kvinnors och mäns medellön ökade från 4 020 kronor 2013 till 4 599 kronor 2014. Kvinnornas medellön var 85 procent av männens vid utgången av 2014 (2013: 86 %).

Åldersfördelning

14 procent av de tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. Andelen 60 år och äldre är 4 procentenheter lägre än 2013. Andelen 40-49 åringar är 30 procent, samma som 2013 och 40 procent av kommunens tillsvidareanställda är 50 år eller äldre.



Genomsnittlig sysselsättningsgrad i kommunen är 91,5 procent av heltid. Detta är en ökning med 0,2 procentenheter i förhållande till föregående år. Kvinnorna i kommunen har en genomsnittlig sysselsättningsgrad med 90,7 procent och männen 97,0 procent. Bland kvinnorna arbetar 38,8 procent deltid (2012: 34,3 %) och bland männen är motsvarande procenttal 10,5 (2012: 9,1 %).

Den sista december 2014 fanns 77 (2012: 114) månadsanställda vikarier och visstidsanställda. Den sista december 2014 fanns 319 (2013: 251) timavlönade medarbetare registrerade i kommunen, vilket är en ökning med 27,1 procent i förhållande till ett år tidigare. Under 2014 betalades timlön ut för 6 884 timmar/månad (2013: 6 583), vilket motsvarar 42 årsarbetare (2013: 40 åa).

Arbetade tid och frånvaro

Arbetad tid och frånvaro	År 2014	År 2013	År 2012	År 2011	År 2010
Nettoarbetstid	72 %	68 %	72 %	68 %	77 %
Semester/uppehåll	11 %	13 %	13 %	14 %	13 %
Föräldraledighet	7 %	7 %	7 %	9 %	5 %
Sjukdom	6 %	7 %	5 %	6 %	4 %
Övrig frånvaro	4 %	5 %	3 %	3 %	1 %
SUMMA	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Nettoarbetstiden har ökat 2014 med 4 procentenheter jämfört med 2013. Frånvaro på grund sjukdom har minskat med 1 procentenhet och övrig frånvaro har även den minskat med 1 procentenhet. I övrigt har frånvaron på grund av semester minskat med 2 procentenheter 2014 i förhållande till 2013.

Tabellerna nedan visar sjukfrånvaro i procent av de anställdas ordinarie arbetstid fördelad per åldersgrupp samt fördelad per förvaltning. Sydnärkes IT-förvaltning är ny från och med 2014.



Ålder	År 2014	År 2014	År 2013	År 2014	År 2013	År 2014	År 2013
	Timmar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
< 29 år	2 077 tim	7,0 %	8,0 %	7,3 %	8,3 %	4,1 %	1,9 %
30 - 49 år	23 492 tim	6,1 %	6,0 %	6,7 %	6,4 %	3,2 %	5,2 %
> 50 år	24 550 tim	6,3 %	5,9 %	6,7 %	5,6 %	2,7 %	8,0 %
Totalt	50 119 tim	6,2 %	6,1 %	6,8 %	6,1 %	3,0 %	6,5 %

Ålder	2014	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	Timmar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
Kommunstyrelsen	5 867 tim	5,1 %	5,6 %	6,1 %	4,4 %	2,6 %	7,5 %
Kultur- o bildningsnämnd	18 305 tim	5,2 %	4,5 %	5,3 %	4,7 %	1,7 %	3,6 %
Vård- o omsorgsnämnd	25 596 tim	8,0 %	8,1 %	8,3 %	8,0 %	8,1 %	10,3 %
Sydnärke IT	351 tim	1,7 %				2,0 %	
Totalt	50 119 tim	6,2 %	6,1 %	6,8 %	6,1 %	3,0 %	6,5 %

Den totala sjukfrånvaron under 2014 har ökat med 0,1 procentenheter i förhållande till förra året. Ökningen har skett bland både kvinnorna. Enligt SCB:s sjukfrånvarostatistik är det en tendens i kommunal sektor under 2014 att frånvaro p.g.a. sjukdom ökar i förhållande till 2013.

Under 2014 hade kommunen 16 anställda som var sjukskrivna över 90 dagar (långtidssjukskrivna). Det är en ökning med 37,5 procent i förhållande till 2013 (10 anställda).

Anpassning och rehabilitering

Lekebergs kommun och personalavdelningen har under 2014 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 2014 rapporterades 36 arbetsskador och 23 tillbud. Tabellen visar antalet anmälningar fördelat på förvaltning. Sydnärkes IT-förvaltning är ny från och med 2014.

Förvaltning	År 2014	År 2014	År 2013	År 2013
	Skada	Tillbud	Skada	Tillbud
Kommunstyrelsen	4	4	1	8
Kultur- och bildningsnämnd	9	9	4	9
Vård- och omsorgsnämnd	23	10	41	24
Sydnärke IT	0	0	0	0
Totalt	36	23	46	41



Personalförsörjningen fram till 2017

Under 2014 har tolv chefsrekryteringar gjorts. Vid utgången av 2014 var samtliga chefsbefattningar inom kommunen tillsatta.

Under året har vissa rekryteringsproblem uppstått för chefsbefattningar, handläggare, förskollärare, vissa lärare samt sjuksköterskor.

Under perioden 2015-2019 beräknas ca 64 tillsvidareanställda att avgå med ålderspension (pension vid 65 år). Det är 12 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna. Under perioden kommer Lekebergs kommun att behöva ersättningsrekrytera ca 15 medarbetare per år på grund av ålderspension.

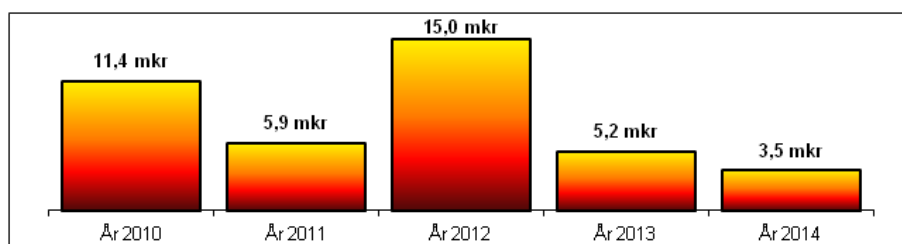
Lekebergs kommuns ekonomiska resultat 2014

	BUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
Verksamhetens nettokostnad	-365 833 tkr	-364 554 tkr	1 279 tkr
Avskrivning	-5 521 tkr	-5 727 tkr	-206 tkr
Pensionsutbetalning	-8 109 tkr	-7 259 tkr	850 tkr
Kapitalkostnad	8 323 tkr	7 960 tkr	-363 tkr
Övrigt	5 374 tkr	7 743 tkr	2 369 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-365 766 tkr	-361 837 tkr	3 929 tkr
Skatter och bidrag	365 292 tkr	363 801 tkr	-1 491 tkr
Finansiella intäkter	974 tkr	1 972 tkr	998 tkr
Finansiella kostnader	-500 tkr	-409 tkr	91 tkr
ÅRETS RESULTAT		3 527 tkr	3 527 tkr

Årets resultat i procent av skatter och bidrag

0,97 %

Kommunens resultat för 2014 uppgår till drygt 3,5 mkr och det innebär ett budgetöverskott på 3,5 mkr i och med att det budgeterade resultatet var beräknat till plus/minus noll. Resultatet motsvarar 479 kronor per invånare. Det positiva bokslutsresultatet har sin främsta förklaring i lägre arbetsgivaravgift för arbetstagare under 25 år och att anslaget för oförutsett inte inrapporterats till fullo. Tabellen visar kommunens resultat de senaste fem åren.



Nämnderna redovisar totalt ett budgetöverskott om cirka 1,3 mkr och pensionsutbetalningar redovisar också ett budgetöverskott på ca 0,9 mkr. Avskrivningar och kapitalkostnad redovisar ett budgetunderskott på cirka 0,6 mkr. Posten Övrigt redovisar ett budgetöverskott på drygt 2,3 mkr som har sin förklaring i lägre kostnader för arbetsgivaravgiften än budgeterat. Finansnettot som till största delen är räntor blev cirka 1,1 mkr bättre än förväntat. Ränteöverskottet beror på god likviditet i kommunen. Skatteintäkter och bidrag redovisar ett underskott jämfört med budget om 1,5 mkr som har sin grund i lägre skattekraft i Sverige under året



(slutavräkning).

Årets resultat för nämnderna blev cirka 0,2 mkr sämre jämfört med den senaste ekonomiska prognosen (nr. 3), som redovisade ett positivt budgetresultat om 1,5 mkr.

DRIFREDOVISNING	Budget	Utfall Intäkter	Utfall Kostnader	Utfall Netto	Budget avvikelse
Kommunstyrelsen	66 243 tkr	23 098 tkr	87 945 tkr	64 847 tkr	1 396 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	182 789 tkr	18 855 tkr	201 945 tkr	183 090 tkr	-301 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	111 017 tkr	39 696 tkr	150 450 tkr	110 754 tkr	264 tkr
Sydnärkes IT nämnd	4 007 tkr	16 638 tkr	20 636 tkr	3 999 tkr	9 tkr
VA-verksamheten	1 776 tkr	7 857 tkr	9 722 tkr	1 865 tkr	-89 tkr
SUMMA NÄMNDER	365 833 tkr	106 143 tkr	470 698 tkr	364 554 tkr	1 279 tkr
Finansiering	365 833 tkr	378 648 tkr	10 567 tkr	368 081 tkr	2 248 tkr
KOMMUNEN TOTAL	0 tkr	484 791 tkr	481 264 tkr	3 527 tkr	3 527 tkr

Budgetöverskottet för **kommunstyrelsen** uppgår till 1 396 tkr. Fördelat på verksamheternas budgetavvikelser så visar kommunledningen 2 148 tkr, administrativa avdelningen 39 tkr, ekonomiavdelningen 344 tkr, personalavdelningen 158 tkr, teknik- och serviceavdelningen minus 1 293 tkr. Kommunstyrelsens största avvikelse beror på att de oförutsedda anslaget lämnar ett överskott om 2 176 tkr.

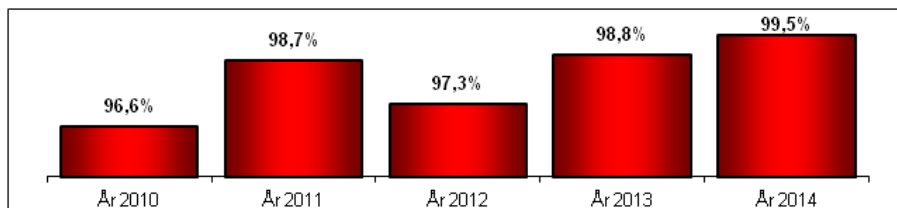
Kultur – och bildningsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelsen med 301 tkr. Budgetöverskridandet beror främst på ökade placeringskostnader inom LSS för barn och unga där kostnaderna har varit höga för boende, korttidsvistelse och kontaktpersoner. Grundskolan har haft extra stödinsatser och barn med särskilda behov som gör ett mindre underskott i denna verksamhet. Överskott finns inom verksamheterna gymnasieskola och grundläggande vuxenutbildning, då färre utbildningar efterfrågats och gymnasieskolan har minskat i elevantal. Det största överskottet finns under gemensamt och handlar om kommunfullmäktiges beslutade budgettillskott samt andra åtgärder för att minska det totala underskottet.

Budgetöverskottet för **vård- och omsorgsnämnden** uppgår till 264 tkr. I september beslutade KF om ett budgettillskott på 1 850 tkr, motsvarande tidigare prognosunderskott, för att främst täcka underskott inom LSS som gäller köp av extern vård och ökade kostnader för personliga assistenter och försörjningsstöd.

Den **gemensamma IT nämnden** deklarerar ett budgetöverskott om 9 tkr, men **VA-verksamheten** redovisar ett budgetöverskridande om 89 tkr.

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkterna som tas i anspråk för den löpande verksamheten. Under 2014 var relationen 99,5 procent av skatteintäkterna, vilket innebar att det egna kapitalet inte ianspråktoes för att finansiera den löpande verksamheten. Kommunens nettokostnadsandel av skatteintäkter och bidrag bör ligga mellan 97-98 procent, för att kunna klara av framtida pensionskostnader. Tabellen visar nettokostnaden i förhållande till skatter över de senaste fem åren.



Pensioner

Pensionsutbetalningarna minskade med 7 tkr om man relaterar till förra årets utbetalningar. Men pensionskostnaden ökade totalt med 289 tkr (2013: 1 743 tkr). Kommunen har inga anställda med visstidspensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel. Tabellen visar på kommunens kostnader för pensionsåtagande de senaste två åren. Där skillnaden mellan åren är ökade räntekostnader 2013 och att den avgiftsbestämde delen ökar 2014 som beroende blanda annat på övertagande av den kommunala IT verksamheten i Sydnärke.

	År 2014	År 2013
Pensionsutbetalningar	5 680 tkr	5 686 tkr
Särskild löneskatt	1 378 tkr	1 379 tkr
Avgiftsbestämde ålderspension	8 858 tkr	8 045 tkr
Särskild löneskatt	2 028 tkr	1 830 tkr
Förändring pensionsavsättning exkl. ÖK-SAP	1 051 tkr	604 tkr
Särskild löneskatt	256 tkr	147 tkr
Diskonteringsränta	0 tkr	1 133 tkr
Finansiell kostnad	180 tkr	318 tkr
Summa	19 431 tkr	19 142 tkr
<i>Aktualiseringsgrad</i>	<i>94,0%</i>	<i>94,0%</i>

Skatteintäkter och bidrag

Kommunens skatteintäkter uppgår till 279 888 tkr, vilket är en ökning jämfört med föregående år om 6 614 tkr, och statens skatteutjämningsbidrag uppgår till 83 912 tkr (2013: 62 148 tkr). Förändringen av skatteutjämningsbidraget beror på ändrade beräkningsgrunder i skattemodellen fr.o.m. 2014.

Lekebergs kommuns egen skattekraft uppgår till 91,2 procent (2013: 90,3 %) av rikets medelskattekraft, varvid kommunen erhåller ett inkomstutjämningsbidrag om 65 087 tkr (2013: 66 685 tkr).

Kommunens skattesats uppgick till 21,46 kr, Örebro län i genomsnitt 21,30 kr och genomsnittet i riket var den 20,65 kronor.

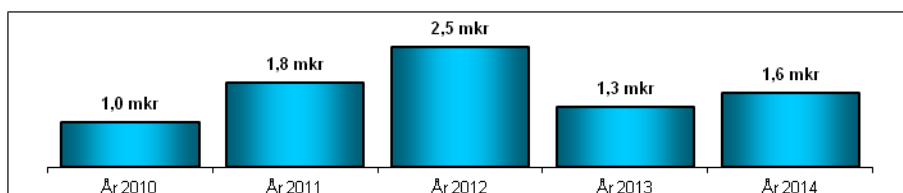
Kostnadsutjämningsen mellan kommunerna syftar till att skapa möjlighet att bedriva likartad service oberoende av strukturella skillnader mellan kommunerna. Lekebergs kommun har betalat in 18 007 tkr till kostnadsutjämningsen 2013. Men i år har kommunen erhållit 4 100 tkr i kostnadsutjämningsbidrag pga. "kostnadsutjämningsreformen" 2014.

Övriga statsbidrag och utjämningsbidrag är regleringsbidrag 1 693 tkr och fastighetsavgiften 13 283 tkr samt LSS-utjämningsen, där kommunen betalar tillbaka 1 010 tkr till staten av det generella statsbidraget för LSS verksamheten.



Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter reducerat med de finansiella kostnaderna benämns finansnetto. För 2014 är finansnettot positivt och uppgår till 1 563 tkr. Kommunens finansiella intäkter uppgår för till 1 972 tkr. Ränteintäkterna erhålls från LekebergsBostäder AB (LEBO), Förlagslånet och Lekebergs Sparbank samt ingår borgensavgiften för kommunens borgensåtagande till LEBO. Den stora finansiella kostnaden är räntan på pensionsåtagandena. Tabellen visar finansnetto de senaste fem åren.



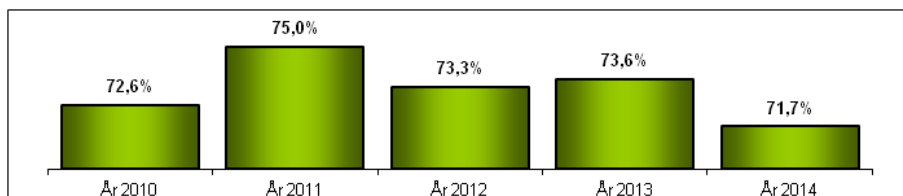
Eget kapital

Kommunens eget kapital ökade med 3 527 tkr, vilket motsvarar årets resultat. Det egna kapitalet består av 56 663 tkr i likvida medel och 119 437 tkr i anläggningstillgångar (inventarier, anläggningar och fordon etc.) samt har kommunen 11 097 tkr i omsättningstillgångar så som fordringar och marktillgångar. Tabellen visar på de tre senaste årens eget kapital och dess förändring.

	År 2014		År 2013		År 2012	
Likvida medel	56 663 tkr	30 %	59 635 tkr	32 %	60 742 tkr	34 %
Anläggningar	119 437 tkr	64 %	112 873 tkr	61 %	102 063 tkr	57 %
Omsättningar	11 097 tkr	6 %	11 162 tkr	6 %	15 713 tkr	9 %
Eget kapital	187 197 tkr	100 %	183 670 tkr	100 %	178 518 tkr	100 %

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 ska uppnås. Kommunens soliditet uppgår vid års slut till 71,7 procent. Soliditeten påverkas av två faktorer, utvecklingen av det egna kapitalet och tillgångarnas förändring. Tabellen visar soliditetsutvecklingen de senaste fem åren.



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.



Investeringar

	Budget 2014	Utfall 2014	Avvikelse	Netto invest. 1995-2013
Kommunstyrelsen	7 915 tkr	3 473 tkr	4 442 tkr	184 917 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	3 250 tkr	5 424 tkr	-2 174 tkr	16 493 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	700 tkr	182 tkr	518 tkr	13 093 tkr
Sydnärkes IT nämnd	7 525 tkr	8 114 tkr	-589 tkr	27 159 tkr
VA-verksamheten	11 835 tkr	4 293 tkr	7 542 tkr	27 159 tkr
SUMMA NÄMNDER	31 225 tkr	21 485 tkr	9 740 tkr	268 821 tkr
<i>Tekniska avdeln. del av kommunstyrelsen</i>	<i>5 965 tkr</i>	<i>3 123 tkr</i>	<i>2 842 tkr</i>	<i>136 540 tkr</i>

Nettoinvesteringarna uppgår till 21 485 tkr och under åren 1995-2013 har kommunen investerat för 268 821 tkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 14 148 tkr per år. Investeringsvolymen har varit 5,9 procent av nettokostnaden. Avskrivningarna motsvarar 26,7 procent av nettoinvesteringarna.

Under 2014 har investeringar skett till den nybyggda skolan i Hidinge i form av inventarier till ett värde av 4,7 mkr. Kommunen har dessutom gjort investeringar i gator och vägar om ca 1,7 mkr samt i VA-verksamheten om totalt 3,1 mkr. Projektet med Örebro vatten har påbörjats och VA-projektet Dormen/Bäckatorp håller på att avslutas. Inför sammanslagningen med Sydnärkes kommunalförbund gällande avfall har en uppgradering av debiteringssystemet gjorts.

I övrigt har fordonsparken uppdaterats något och bland annat har en lastartraktor köpts in. Totalt har fordonsförvaltningen gjort investeringar för 0,6 mkr. Utbyte av investeringar inom kultur- och bildningsnämnden har skett om ca 0,5 mkr. Vård- och omsorgsnämnden har endast investeringar om 0,2 mkr och dessa motsvarar de bostadsanpassningar som gjorts under året i kommunen.

Lekebergs kommun blev under året värdkommun för Sydnärkes IT-nämnd, vilket innebär att även investeringsutgifter för de andra medlemskommunerna bokförs. Askersund, Hallsberg, Laxå och naturligtvis Lekeberg är medlemskommuner och den totala investeringsnivån blev 8,1 mkr.

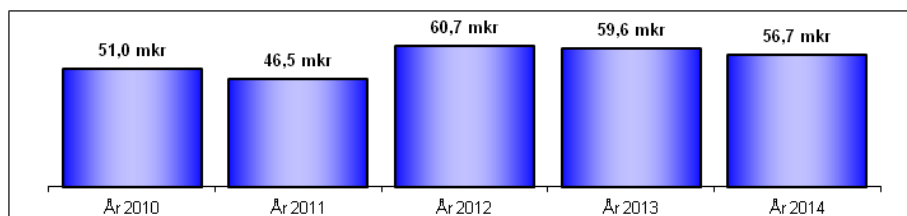
	INVESTERINGSPROJEKT 2014	BUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
0076	OFÖRUTSEDDA INV. UTGIFTER	1 950 tkr	1 445 tkr	505 tkr
1074	SKRANTÅSEN SÄLVEN 1:31		160 tkr	-160 tkr
0115	NÄRIDROTTSPLATS	1 600 tkr	161 tkr	1 439 tkr
0004	FORDON FORDONSFÖRVALTNING	750 tkr	611 tkr	139 tkr
0026	LEKUTRUSTN, TEKN AVD	100 tkr	66 tkr	34 tkr
0054	ÄC TAK/MARK	600 tkr	301 tkr	299 tkr
0067	STÄDMASKIN	75 tkr	121 tkr	-46 tkr
0077	OFÖRUTSETT VON	200 tkr		200 tkr
0086	JULBELYSNING STORGATAN	100 tkr	89 tkr	11 tkr
0100	MÅLTIDSVÄRKSAMHETEN	190 tkr	172 tkr	18 tkr
0210	INV HIDINGE SKOLA		4 663 tkr	-4 663 tkr
0214	BOSTADSANPASSNING	500 tkr	182 tkr	318 tkr
0215	INVENTARIER, KUB	1 350 tkr	528 tkr	822 tkr
0219	NY FÖRSKOLA FJUGEST	300 tkr		300 tkr
1058	MARKOMR, LANNA BADGRUVA		72 tkr	-72 tkr
1062	VALLGATANS FÖRLÄNGN		614 tkr	-614 tkr
1067	ASFALTPLAN	4 150 tkr	1 068 tkr	3 082 tkr



	INVESTERINGSPROJEKT 2014	BUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
1069	VA-DORMEN/BÄCKATORP		5 tkr	-5 tkr
	SUMMA LEKEBERG	11 865 tkr	10 258 tkr	1 607 tkr
1013	VA-SANERINGAR	1 000 tkr		1 000 tkr
1017	AVLOPPSRENINGSVÄRK FJA	1 000 tkr		1 000 tkr
1069	VA-DORMEN/BÄCKATORP		1 161 tkr	-1 161 tkr
1070	KVISTBRO OMVANDLINGSSOMR	8 000 tkr	783 tkr	7 217 tkr
1071	VATTENTORNET	550 tkr		550 tkr
1077	EDP FUTURE	285 tkr	332 tkr	-47 tkr
1078	VATTENLEDN SJÄLVFALL SKÄR	1 000 tkr	44 tkr	956 tkr
1079	ÖREBRO VATTEN		793 tkr	-793 tkr
	SUMMA VA KOLLEKTIVET	11 835 tkr	3 113 tkr	8 722 tkr
0089	IT INVEST ASKERSUND	2 925 tkr	1 471 tkr	1 454 tkr
0090	IT INVEST HALLSBERG	1 300 tkr	5 208 tkr	-3 908 tkr
0723	IT INVEST HALLSBERG		50 tkr	-50 tkr
0088	IT INVEST LAXÅ	1 000 tkr	335 tkr	666 tkr
0085	IT INVEST LEKEBERG	2 300 tkr	862 tkr	1 438 tkr
0091	NY IT-PLATTFORM		189 tkr	-189 tkr
	SUMMA SYDNÄRKE-IT	7 525 tkr	8 114 tkr	-589 tkr
	TOTALT	31 225 tkr	21 485 tkr	9 740 tkr

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit god under året. Kommunen har haft 57 889 tkr i genomsnitt på "banken" under året och per den 31 december fanns det 56 609 tkr på banken. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer. Kommunen har ingen långfristig låneskuld per den 31 december 2014. Men däremot har kommunens fastighetsbolag 323 992 tkr i lån per den sista december. Tabellen visar kommunens likviditet per den sista december de senaste fem åren.



Borgen

Kommunens borgensåtaganden uppgick till drygt 448 256 tkr vid utgången av året. Av de totala borgensåtagandena avser 99,97 procent borgen till Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB. Övriga borgensåtaganden består av borgen för småhus om 116 tkr. Borgensavgiften till LekebergsBostäder AB är 0,3 procent, vilket inbringar 483 tkr. Kommunen har inga åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Resultatet för året uppgick till plus 3 527 tkr och därmed har kommunen en ekonomi i balans.

Finansiella mål

Resultatet ska i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Resultatet för året är positivt om 3 527 tkr varvid detta finansiella mål uppnås. Resultatet är 0,97 procent



av skatter och bidrag, men genomsnittresultatet för perioden 2012-2014 är 2,33 procent.

Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel. Detta finansiella mål har uppnåtts.

Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag. Verksamhetens nettokostnad uppgår till 99,5 procent, varvid detta finansiella mål också uppnåtts.

Resultaträkning

	Not	Kommun År 2014	Koncern År 2014	Kommun År 2013	Koncern År 2013
Verksamhetens intäkter	1	99 031 tkr	121 542 tkr	67 603 tkr	92 031 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-455 140 tkr	-458 348 tkr	-393 980 tkr	-397 442 tkr
Avskrivningar		-5 727 tkr	-15 923 tkr	-5 149 tkr	-15 384 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		-361 836 tkr	-352 729 tkr	-331 526 tkr	-320 795 tkr
Skatteintäkter	3	279 888 tkr	279 888 tkr	273 274 tkr	273 274 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	4	83 912 tkr	83 912 tkr	62 148 tkr	62 148 tkr
Finansiella intäkter	5	1 972 tkr	722 tkr	3 270 tkr	1 463 tkr
Finansiella kostnader	6	-409 tkr	-5 502 tkr	-2 014 tkr	-8 027 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		3 527 tkr	6 291 tkr	5 152 tkr	8 063 tkr
Extraordinära intäkter/kostnader		0 tkr	-497 tkr	0 tkr	-383 tkr
ÅRETS RESULTAT	7	3 527 tkr	5 794 tkr	5 152 tkr	7 680 tkr

Noter till resultaträkning – avser kommunen

Not 1 - Verksamhetens intäkter	År 2014	År 2013
AFA pengar (FORA)	0 tkr	5 165 tkr
Avgifter och ersättningar	17 139 tkr	17 145 tkr
<i>Avgifter och ersättningar - LOV</i>	<i>14 260 tkr</i>	<i>0 tkr</i>
Barnomsorg och hemtjänstavgift	8 471 tkr	8 752 tkr
Försäljning	1 274 tkr	802 tkr
Hyror	5 112 tkr	4 910 tkr
Konsumtionsavgift	12 673 tkr	12 227 tkr
Lönebidrag	4 569 tkr	5 558 tkr
Moms	2 567 tkr	2 458 tkr
Riktade statsbidrag och bidrag	10 742 tkr	10 586 tkr
Migrationsverket	6 535 tkr	0 tkr
Sydnärkes IT	15 689 tkr	0 tkr
SUMMA	99 031 tkr	67 603 tkr

Ökad omsättning beror på införande av LOV och dess redovisning samt ansvarar kommunen för Sydnärkes IT from i år.



Not 2 - Verksamhetens kostnader	År 2014	År 2013
Avgifter och bidrag	12 654 tkr	13 466 tkr
Försörjningsstöd	4 878 tkr	4 534 tkr
Hyror	41 571 tkr	40 410 tkr
Interkommunala ersättningar - främst gymnasieplatser	34 849 tkr	36 729 tkr
Livsmedel	5 671 tkr	4 712 tkr
Materialinköp	16 346 tkr	12 615 tkr
Personalkostnad inklusive pensionsutbetalning	254 196 tkr	231 018 tkr
Skatt och försäkring	945 tkr	810 tkr
Skolskjutsar	8 822 tkr	8 222 tkr
Tjänsteköp	48 821 tkr	38 368 tkr
Tjänsteköp - LOV	14 260 tkr	0 tkr
Tjänsteköp - IT verksamheten	8 485 tkr	0 tkr
Övrig transport	3 642 tkr	3 096 tkr
SUMMA	455 140 tkr	393 980 tkr

Ökad omsättning beror på införande av LOV och dess redovisning samt ansvarar kommunen för Sydnärkes IT from i år.

Not 3 - Skatteintäkter	År 2014	År 2013
Allmän kommunalskatt	280 686 tkr	274 887 tkr
Preliminär slutavräkning	-798 tkr	-1 613 tkr
SUMMA	279 888 tkr	273 274 tkr

Not 4 - Generella statsbidrag och utjämning	År 2014	År 2013
Strukturbidrag	759 tkr	0 tkr
Inkomstutjämning	65 087 tkr	66 685 tkr
Regleringsbidrag	1 693 tkr	3 335 tkr
Fastighetsavgift	13 283 tkr	13 202 tkr
Kostnadsutjämning	4 100 tkr	-18 007 tkr
LSS utjämning	-1 010 tkr	-3 067 tkr
SUMMA	83 912 tkr	62 148 tkr

Not 5 - Finansiella intäkter	År 2014	År 2013
Ränta banktillgodohavanden	278 tkr	641 tkr
Ränta Förlagslån Kommuninvest	25 tkr	104 tkr
Koncernränta	241 tkr	441 tkr
Borgensavgift LEBO	483 tkr	455 tkr
Ränta revers LEBO	854 tkr	1 536 tkr
Övriga finansiella intäkter	91 tkr	93 tkr
SUMMA	1 972 tkr	3 270 tkr

Not 6 - Finansiella kostnader	År 2014	År 2013
Ränta pensionsförmåner	-180 tkr	-1 451 tkr
Koncernränta	-229 tkr	-563 tkr
SUMMA	-409 tkr	-2 014 tkr



Not 7 - Årets resultat	År 2014	År 2013
Årets resultat enligt resultaträkningen	3 527 tkr	5 152 tkr
Avgår; samtliga realisationsvinster	0 tkr	0 tkr
Tillägg; realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0 tkr	0 tkr
Tillägg; realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0 tkr	0 tkr
Tillägg; orealiserade förluster i värdepapper	0 tkr	0 tkr
Avgår: återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0 tkr	0 tkr
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 527 tkr	5 152 tkr
Avgår: medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Tillägg medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Årets balanskravsresultat efter RUR	3 527 tkr	5 152 tkr
Avgår: övriga justeringar	0 tkr	0 tkr
Tillägg: övriga justeringar - Ripsrörelsen	0 tkr	1 133 tkr
Årets balanskravsresultat	3 527 tkr	6 285 tkr
Årets resultat i % av skatter och bidrag	0,97 %	1,54 %
Balanskravsresultatet i % av skatter och bidrag	0,97 %	1,87 %
Nettokostnaden i förhållande till skatter och bidrag	99,5 %	98,8 %

Balansräkning

	Not	Kommun År 2014	Koncern År 2014	Kommun År 2013	Koncern År 2013
TILLGÅNGAR		261 022 tkr	610 180 tkr	249 404 tkr	498 908 tkr
Anläggningstillgångar		177 051 tkr	512 276 tkr	163 099 tkr	407 268 tkr
Mark och byggnader	1	72 878 tkr	360 409 tkr	71 973 tkr	367 968 tkr
Maskiner och inventarier	2	22 181 tkr	142 925 tkr	8 154 tkr	31 228 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	3	81 992 tkr	8 942 tkr	82 972 tkr	8 072 tkr
Omsättningstillgångar		83 971 tkr	97 904 tkr	86 305 tkr	91 640 tkr
Exploateringsmark		4 252 tkr	4 391 tkr	5 217 tkr	5 382 tkr
Fordringar	4	23 056 tkr	30 198 tkr	21 453 tkr	23 830 tkr
Kassa och bank	5	56 663 tkr	63 315 tkr	59 635 tkr	62 428 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		261 022 tkr	610 180 tkr	249 404 tkr	498 908 tkr
Eget kapital	6	187 197 tkr	197 249 tkr	183 670 tkr	191 182 tkr
Däruv årets resultat		3 527 tkr	6 506 tkr	5 152 tkr	7 680 tkr
Avsättningar		16 211 tkr	17 268 tkr	15 508 tkr	16 420 tkr
Pensionsavsättning	7	14 492 tkr	15 549 tkr	13 006 tkr	13 918 tkr
Citybanan		1 719 tkr	1 719 tkr	2 502 tkr	2 502 tkr
Skulder		57 614 tkr	395 663 tkr	50 226 tkr	291 306 tkr
Kortfristiga skulder	8	57 614 tkr	71 671 tkr	50 226 tkr	63 801 tkr
Långfristiga skulder		0 tkr	323 992 tkr	0 tkr	227 505 tkr

	Not	Kommun År 2014	Kommun År 2013
ANSVARSFÖRBINDELSER		691 140 tkr	731 951 tkr
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar inkl särsk. löneskatt		144 111 tkr	149 677 tkr
Borgensförbindelser	9	448 256 tkr	448 196 tkr
Garantiförbindelse leasing/Lokalhyra	10	98 773 tkr	134 078 tkr



Noter till balansräkning - avser kommunen

Not 1 - Mark och byggnader	År 2014	År 2013
Markreserv		
Ackumulerad investeringsutgift	9 652 tkr	8 202 tkr
Årets investeringar		1 450 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-25 tkr	
Utgående bokfört värde	9 627 tkr	9 652 tkr
Publika fastigheter		
Ackumulerad investeringsutgift	36 125 tkr	32 124 tkr
Ackumulerad avskrivning	-9 333 tkr	-8 359 tkr
Årets investeringar	1 915 tkr	4 001 tkr
Avskrivningar	-1 304 tkr	-974 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-86 tkr	
Utgående bokfört värde	27 317 tkr	26 792 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	54 676 tkr	46 772 tkr
Ackumulerad avskrivning	-20 440 tkr	-18 473 tkr
Årets investeringar	3 087 tkr	11 241 tkr
Avskrivningar	-2 252 tkr	-1 967 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-402 tkr	-3 337 tkr
Utgående bokfört värde	34 669 tkr	34 236 tkr
Fastigheter för annan verksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	1 293 tkr	1 343 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-28 tkr	-50 tkr
Utgående bokfört värde	1 265 tkr	1 293 tkr
SUMMA	72 878 tkr	71 973 tkr

Not 2 - Maskiner och inventarier	År 2014	År 2013
Maskiner		
Ackumulerad investeringsutgift	4 687 tkr	4 520 tkr
Ackumulerad avskrivning	-3 943 tkr	-3 740 tkr
Årets investeringar	1 862 tkr	167 tkr
Avskrivningar	-221 tkr	-203 tkr
Utgående bokfört värde	2 385 tkr	744 tkr
Inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	18 059 tkr	16 117 tkr
Ackumulerad avskrivning	-12 115 tkr	-10 579 tkr
Årets investeringar	5 860 tkr	1 942 tkr
Avskrivningar	-1 516 tkr	-1 536 tkr
Utgående bokfört värde	10 288 tkr	5 944 tkr
Bilar och transportmedel		
Ackumulerad investeringsutgift	1 255 tkr	1 255 tkr
Ackumulerad avskrivning	-798 tkr	-722 tkr
Årets investeringar	362 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-57 tkr	-76 tkr
Utgående bokfört värde	762 tkr	457 tkr
Övriga maskiner och inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	4 025 tkr	3 166 tkr
Ackumulerad avskrivning	-3 016 tkr	-2 622 tkr
Årets investeringar	8 114 tkr	859 tkr
Avskrivningar	-377 tkr	-394 tkr
Utgående bokfört värde	8 746 tkr	1 009 tkr
SUMMA	22 181 tkr	8 154 tkr



Not 3 - Finansiella anläggningstillgångar	År 2014	År 2013
Förenade Småkommuners Försäkring	2 000 tkr	2 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 tkr	100 tkr
Aktier	2 100 tkr	2 100 tkr
Kommuninvest Ekonomiska Förening	2 696 tkr	1 826 tkr
Länsmusiken	1 tkr	1 tkr
Andelar	2 697 tkr	1 827 tkr
Sannagatan, Fjugesta	9 tkr	9 tkr
Bostadsrätter	9 tkr	9 tkr
Privatpersoner	38 tkr	38 tkr
Vrethammaren	1 589 tkr	1 589 tkr
Knista-Sanna	1 569 tkr	1 569 tkr
Förlagslån - Kommuninvest	1 000 tkr	1 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	72 990 tkr	74 840 tkr
Utlämnade anslagstäckta lån	77 186 tkr	79 036 tkr
SUMMA	81 992 tkr	82 972 tkr

Not 4 - Fordringar	År 2014	År 2013
Kundfordringar	7 251 tkr	5 835 tkr
Interimsfordringar	11 730 tkr	12 570 tkr
Kortfristig LEKO	1 850 tkr	1 850 tkr
Momsfordran	2 225 tkr	1 198 tkr
SUMMA	23 056 tkr	21 453 tkr

Not 5 - Kassa och bank	År 2014	År 2013
Bank	56 609 tkr	59 579 tkr
Handkassar	54 tkr	56 tkr
SUMMA	56 663 tkr	59 635 tkr

Not 6 - Eget kapital	År 2014	År 2013
Ingående eget kapital	183 670 tkr	178 518 tkr
Årets resultat	3 527 tkr	5 152 tkr
SUMMA	187 197 tkr	183 670 tkr

Not 7 - Avsättningar för pensioner	År 2014	År 2013
Pension		
Ingående avsättningar för pension	10 467 tkr	8 695 tkr
Pensionsutbetalningar	-315 tkr	-248 tkr
Nyintjänad pension	1 413 tkr	879 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräknig	145 tkr	256 tkr
Sänkning av diskonteringsräntan	0 tkr	912 tkr
Nya efterlevande pensioner	0 tkr	23 tkr
Förändring av löneskatt	2 829 tkr	2 539 tkr
Övrig post	-47 tkr	-50 tkr
SUMMA Utgående avsättningar pension	14 492 tkr	13 006 tkr



Not 8 - Kortfristiga skulder	År 2014	År 2013
Leverantörsskulder	10 392 tkr	8 399 tkr
Preliminär skatt anställda	3 651 tkr	3 453 tkr
Arbetsgivaravgifter	4 459 tkr	4 127 tkr
Semesterlöneskuld	14 381 tkr	14 734 tkr
Interimsskulder	11 141 tkr	7 513 tkr
Kommuninvest	2 408 tkr	1 538 tkr
Momsskulder	295 tkr	579 tkr
Individuell del pensioner	8 858 tkr	8 045 tkr
Uppl. särskild löneskatt	2 028 tkr	1 830 tkr
Övriga skulder	1 tkr	8 tkr
SUMMA	57 614 tkr	50 226 tkr

Not 9 - Borgensförbindelser	År 2014	År 2013
LekebergsBostäder AB	187 500 tkr	187 500 tkr
Lekebergs Kommunfastigheter AB	260 640 tkr	260 640 tkr
Egna hem	116 tkr	56 tkr
SUMMA	448 256 tkr	448 196 tkr

Not 10 - Leasing/Hyra	År 2014	År 2013
Bilar	984 tkr	1 070 tkr
Lokalhyra	97 789 tkr	133 008 tkr
SUMMA	98 773 tkr	134 078 tkr

Det som ingår i not 10 är lokalhyra för kommunens verksamheter och fordonleasing. Lokalhyran avser kostnaden för de närmaste 36 månaderna och omfattar en yta om 35 788 m². Längsta avtalet är med Kastanjen och är till 2024.

Solidariskt 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 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 299 065 mkr (2013: 269 402 mkr) och totala tillgångar till 290 729 mkr (2012: 271 338 mkr). Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 401 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 389 mkr. Lekebergs kommun har en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,13 procent.



Kassaflödesanalys

	Kommun År 2014	Koncern År 2014	Kommun År 2013	Koncern År 2013
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	3 527 tkr	6 291 tkr	5 152 tkr	8 063 tkr
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet - Not 1	703 tkr	479 tkr	1 402 tkr	799 tkr
Avskrivningar	5 727 tkr	15 923 tkr	5 149 tkr	15 384 tkr
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 957 tkr	22 693 tkr	11 703 tkr	24 246 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av kortfristiga fordringar	-1 605 tkr	-6 763 tkr	2 670 tkr	90 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av förråd	966 tkr	992 tkr	480 tkr	519 tkr
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	7 389 tkr	8 409 tkr	-650 tkr	-1 057 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	16 707 tkr	25 331 tkr	14 203 tkr	23 798 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-22 451 tkr	-121 853 tkr	-20 047 tkr	-41 193 tkr
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 792 tkr	1 792 tkr	3 959 tkr	3 959 tkr
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-870 tkr	-870 tkr	-1 072 tkr	-1 072 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-4 822 tkr	-95 600 tkr	-2 957 tkr	-14 508 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHET				
Upptagna lån	0 tkr	96 487 tkr	0 tkr	6 005 tkr
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder	1 850 tkr	0 tkr	1 850 tkr	0 tkr
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	-2 972 tkr	887 tkr	-1 107 tkr	-8 503 tkr
ÅRETS KASSAFLÖDE	-2 972 tkr	887 tkr	-1 107 tkr	-8 503 tkr
Likvida medel vid årets början	59 635 tkr	62 428 tkr	60 742 tkr	70 931 tkr
Likvida medel vid årets slut	56 663 tkr	63 315 tkr	59 635 tkr	62 428 tkr

Noter till kassaflödesanalys - avser kommunen

Not 1 - Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	År 2014	År 2013
Förändring avsättning pension inkl. särskild löneskatt	1 486 tkr	2 202 tkr
Citybanan	-783 tkr	-800 tkr
SUMMA	703 tkr	1 402 tkr



VA-verksamheten

Årets resultat

RESULTATRÄKNING	Not	VA Utfall År 2014	Budget avvikelse	VA Utfall År 2013
Externa intäkter	1	7 527 tkr	-178 tkr	7 212 tkr
Interna intäkter	2	324 tkr	24 tkr	446 tkr
Verksamhetens intäkter		7 851 tkr	-154 tkr	7 658 tkr
Externa kostnader	3	-5 621 tkr	59 tkr	-5 414 tkr
Interna kostnader	4	-925 tkr	*	-716 tkr
Verksamhetens kostnader		-6 546 tkr	59 tkr	-6 130 tkr
Avskrivningar	5	-2 219 tkr	*	-1 937 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		-914 tkr	-95 tkr	-409 tkr
Finansiella intäkter	6	6 tkr	6 tkr	11 tkr
Finansiella kostnader	7	-957 tkr	*	-1 030 tkr
ÅRETS RESULTAT		-1 865 tkr	-89 tkr	-1 428 tkr

*) Relevanta värden saknas

Resultatet för 2014 uppgår till -1 865 tkr. Budgetavvikelsen är 89 tkr. Utfallet är i nivå med vad som tidigare prognostiserats. De budgeterade investeringarna gällande VA-verksamhetsområde Omvandlingsområde Kvistbro har förbrukat 783 tkr av budgeterade 8 000 tkr i huvudsak projekteringskostnad. VA-saneringarna lämnade däremot ett överskott om 1 000 tkr, beställda arbeten sköts upp över årsskiftet. De investeringar som var budgeterade för Avloppsreningsverket om 1 000 tkr har överförts till 2015.

Årets negativa resultat om 1 865 tkr 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 2014 skattefinansieras av kommunen med 1 865 tkr, vilket motsvarar en prisökning om 10:08 kronor per m³ exklusive moms, förutsatt att det bara är den rörliga delen som prisjusteras.

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

Vattenverk och avloppsreningsverk finns i Fjugesta. Vattenverket levererar vatten medan avloppsverket renar spillvatten från hushållen i Fjugesta. Till Lanna, Hidingebro och Skärmartorp 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.

Driftverksamheten av Va-verken sköts genom avtal av Örebro tekniska förvaltning medan drift och underhåll 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.



NYCKELTAL	År 2014	År 2013
Producerad vattenmängd (tusen m ³)	276	263
Debiterad vattenmängd (tusen m ³)	185	174
Antal vattenläckor	4	4
Antal avloppsstopp	7	8
Vattenledningsnätets längd (km)	63	62
Antal VA-abonnenter	X	1 096

X) Har ej kunnat få ut ur systemet för 2014

BALANSRÄKNING	Not	VA Utfall År 2014	VA Utfall År 2013
TILLGÅNGAR		34 756 tkr	34 344 tkr
Anläggningstillgångar		34 066 tkr	33 568 tkr
Anläggningar, mark och byggnader	1	33 514 tkr	33 317 tkr
Inventarier	2	333 tkr	
Maskiner och inventarier	3	219 tkr	251 tkr
Omsättningstillgångar		690 tkr	776 tkr
Kassa och bank	4	690 tkr	776 tkr

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		34 756 tkr	34 344 tkr
Eget kapital		0 tkr	0 tkr
Därav årets resultat		-1 865 tkr	-1 428 tkr

Skulder		34 756 tkr	34 344 tkr
Långfristiga skulder	5	33 189 tkr	32 406 tkr
Kortfristiga skulder	6	1 567 tkr	1 938 tkr

Noter till resultaträkning - VA-verksamhet

Not 1 - Externa intäkter	År 2014	År 2013
Konsumtionsavgifter	6 564 tkr	6 321 tkr
Anslutningsavgifter	898 tkr	744 tkr
Övriga avgifter och ersättningar	65 tkr	147 tkr
SUMMA	7 527 tkr	7 212 tkr

Not 2 - Interna intäkter (Inom kommunens räkenskap)	År 2014	År 2013
VA-avgifter	24 tkr	96 tkr
Slammottagning	300 tkr	300 tkr
Övriga tjänster		50 tkr
SUMMA	324 tkr	446 tkr

Not 3 - Externa kostnader	År 2014	År 2013
Anläggningsmaterial	-347 tkr	-349 tkr
Tjänster	-5 056 tkr	-4 941 tkr
Övrigt	-218 tkr	-124 tkr
SUMMA	-5 621 tkr	-5 414 tkr



Not 4 - Interna kostnader (Inom kommunens räkenskap)	År 2014	År 2013
Fördelade kostnader från tekniska avdelningen		
Personalkostnad	-841 tkr	-655 tkr
Städkostnad	-33 tkr	-32 tkr
Övriga kostnader	-51 tkr	-29 tkr
SUMMA	-925 tkr	-716 tkr

Not 5 - Avskrivningar	År 2014	År 2013
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar. Beräknat på anskaffningsvärdet.	-2 219 tkr	-1 937 tkr
SUMMA	-2 219 tkr	-1 937 tkr

Not 6 - Finansiella intäkter	År 2014	År 2013
Ränta på bankmedel	6 tkr	11 tkr
SUMMA	6 tkr	11 tkr

Not 7 - Finansiella kostnader	År 2014	År 2013
Ränta på anläggningstillgångar. Baserad på internränta	-957 tkr	-1 030 tkr
SUMMA	-957 tkr	-1 030 tkr

Noter till balansräkning - VA-verksamheten

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	År 2014	År 2013
Bokfört värde 1 januari	33 317 tkr	27 361 tkr
Årets anskaffningar	2 384 tkr	7 861 tkr
Avskrivningar	-2 187 tkr	-1 905 tkr
SUMMA	33 514 tkr	33 317 tkr

Not 2 - Inventarier	År 2014	År 2013
Årets anskaffningar	332 tkr	
SUMMA	332 tkr	0 tkr

Not 3 - Bilar och transportmedel	År 2014	År 2013
Bokfört värde 1 januari	251 tkr	282 tkr
Avskrivningar	-32 tkr	-31 tkr
SUMMA	219 tkr	251 tkr

Not 4 - Kassa och bank	År 2014	År 2013
Bankmedel	690 tkr	776 tkr
SUMMA	690 tkr	776 tkr

Not 5 - Långfristiga skulder	År 2014	År 2013
Lån för finansiering av materiella anläggningstillgångar	33 189 tkr	32 406 tkr
SUMMA	33 189 tkr	32 406 tkr

Not 6 - Kortfristiga skulder	År 2014	År 2013
Leverantörsskulder	358 tkr	1 102 tkr
Interimsskulder	232 tkr	106 tkr
Avräkning gentemot kommunen	977 tkr	729 tkr
Övriga kortfristiga skulder		1 tkr
SUMMA	1 567 tkr	1 938 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 koncerninterna 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 2014 års bokföring och bokslut har den kommunala redovisningslagens bestämmelser i allt väsentligt tillämpats. Här regleras hur kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning ska redovisas i en resultaträkning, balansräkning samt kassaflödesanalys. För att beskriva kommunens interna redovisning används en drift- och investeringsredovisning. Dessutom ska 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 föregående 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, 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, samfaktureras VA och avfall och varje månad överförs den aktuella fordran till VA-verksamheten från kommunen. Reglering 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 2015 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 2015 men avser 2014 har skuldbokförts. Arbetsgivaravgifterna har påverkat 2014 års resultat.

Semesterlöneskuld för uttagen semester och övertid har redovisats som kortfristig skuld. Förändringen mellan 2013 och 2014 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 (2014: 44 400 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 2014 uppgått till 2,5 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 2015 har redovisats som kortfristig skuld respektive fordran i 2014 års redovisning.

Pensionsförmåner intjänade 2014 (avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp) kommer att betalas ut till de anställda under 2015. 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 2013 – november 2014). Vilket avviker mot god redovisningssed.



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 ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska 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 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).

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 ska 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.