LEKEBERGS KOMMUN

Kallelse 2020-04-14

Kommunstyrelsen

Tid
09:00-17:00

Plats
Kommunhuset Fjugesta - Sammanträdesrummet Multen

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C), ordförande
Berth Falk (S), vice ordförande
Håkan Söderman (M), 2:e vice ordförande
Lisa Schneider (C)
Astrid Söderquist (C)
Annica Zetterholm (C)
Kjell Edlund (S)
Jette Bergström (S)
Jonas Hansen (KD)
Pia Frohman (MP)
Gerry Milton (SD)
Pernilla Marberg (SD)
Kerstin Leijonborg (FL)

Ej tjänstgörande ersättare
Diana Olsén (C)
Caroline Pellrud (C)
Christina Kareliussen (S)
Elin Nilsson (L)
Maria Alderfeldt/Hallafors (SD)
Håkan Trygg (S)

Övriga
Gustav Olofsson, Tf. kommundirektör
Kajsa Rosén, Utredningssekreterare

För att öka tillgängligheten vid kommunala arrangemang uppmanar Lekebergs kommun alla deltagare att undvika parfym-, rakvatten – och röklukt så att så många som möjligt ska kunna delta.
Inomhusmiljön i kommunens verksamhetslokaler ska, så långt det är möjligt, vara fri från starka dofter.

1 – Val av justerare

Föredragande

Ärendebeskrivning

En justerare och en ersättande justerare bör utses att, tillsammans med ordförande, justera dagens protokoll.

Förslag till beslut

xx utses att, tillsammans med ordförande, justera dagens protokoll med xx som ersättare.

2 – Information från kommundirektören

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under denna punkt informerar kommundirektören.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

3 – Information från holdingbolaget

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under denna punkt informerar VD för Holdingbolaget.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

4 – Information från nämnder, bolag och kommunalförbund

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under denna punkt informerar representanter från gemensamma nämnder, bolag och kommunalförbund.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

5 – Månadsrapport mars 2020

Föredragande

(KS 20-3)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat månadsrapport för mars 2020. Syftet är att ge kommunstyrelsen en rapport där en rad nyckeltal redovisas som ska ge en bild av hur det ser ut inom kommunstyrelsen men också för övriga kommunala nämnder samt en del statistik som till exempel arbetslösheten i kommunen.

Siffrorna i rapporten avser mars månad och innehåller ingen analys utan är endast en beskrivning över nuläget och en möjlighet för kommunstyrelsen att följa viktiga nyckeltal.

Rapporten läggs på bordet på kommunstyrelsens sammanträde, detta för att kunna presentera så aktuella siffror som möjligt.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapport för mars 2020

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott hänskjuter ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - månadsrapport mars 2020
- Månadsrapport kommunstyrelsen - mars
- §40 KSAU Månadsrapport mars 2020

6 – Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019

Föredragande

(KS 20-56)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram en årsredovisning för verksamhetsåret 2019. Årsredovisningen är både en uppföljning av kommunfullmäktiges mål och en redovisning av det ekonomiska utfallet för 2019.

Av kommunfullmäktige beslutade 6 mål har nämnder och styrelsen uppnått två mål, fyra är delvis uppnådda.

Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 46 mnkr för 2019. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positiv resultat om 37 mnkr och det helägda moderbolaget, Lekebergs kommunala holding AB redovisar ett positivt resultat om ca 9 mnkr. I Lekebergs kommunala Holding AB ingår LekebergsBostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige
1. Godkänner Lekebergs kommuns årsredovisning för 2019
2. Beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ avseende 2019 års verksamhet

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019
- Årsredovisning 2019 for Lekebergs kommun
- Årsredovisning 2019 för Sydnärkes IT-nämnd
- Årsredovisning 2019 Socialnämnden
- Årsredovisning 2019 för kultur- och bildningsnämnden
- KS Verksamhetsberättelse 2019
- §43 KSAU Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019

7 – Årsredovisning 2019 för kommunens helägda bolag och direktiv till ombud

Föredragande

(KS 20-146)

Ärendebeskrivning

Styrelserna för Lekebergs kommunala holding AB, Lekebergsbostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB har inkommit med årsredovisningar för kommunens bolag 2019.

Ombuden behöver till stämmorna få direktiv från kommunfullmäktige enligt nedanstående förslag till beslut.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud vid bolagsstämmorna att
1. fastställa resultat- och balansräkning, godkänna styrelsernas förslag till disposition av årets resultat samt
2. bevilja styrelserna och verkställande direktörerna ansvarsfrihet

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Lekebergs Bostäder AB
- Årsredovisning Lekebergs Kommunfastigheter AB 2019
- Årsredovisninng LekebergsBostäder AB 2019
- Årsredovisning - Lekebergs Kommunala Holding AB 2019
- Protokoll 2020-03-26 LeBo
- Protokoll 2020-03-26 LeKo
- §44 KSAU Årsredovisning för Lekebergs kommuns helägda bolag 2019 och direktiv till ombud

8 – Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019

Föredragande

(KS 20-125)

Ärendebeskrivning

Vätternvatten bildades 2018-01-24 och ägs av Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Lekbergs kommun samt Laxå kommun. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till ägarkommunerna.

Vätternvatten har för räkenskapsåret 2019 en nettoomsättning om 2 070 tkr. Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Revisorn tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud att vid bolagsstämman verka för att

1. Godkänna årsredovisningen för Vätternvatten AB för 2019
2. Beviljar styrelsen och verkställande direktör för Vätternvatten AB ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Jäv

Johan Niklasson (C) och Håkan Söderman (M) anmäler jäv.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019
- Årsredovisning Vätternvatten AB 2019 inkl. revisionsberättelse
- Granskningsrapport 2019, Lekmannarevisionen Vätternvatten
- §45 KSAU Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019

9 – Årsredovisning Nerikes brandkår 2019

Föredragande

(KS 20-121)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsen leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Nerikes Brandkår har inkommit med sin årsredovisning för 2019. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda samt tre delvis uppfyllda.

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Det stora överskottet förklaras framförallt av högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivningskostnader på materiella tillgångar samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsynen/tillstånd och uthyrning av personal.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Godkänner Nerikes Brandkår årsredovisning för 2019
2. beviljar förbundsdirektionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Nerikes brandkår 2019
- Årsredovisning Nerikes Brandkår 2019
- Revisionsrapport avseende årsredovisning och bokslut 2019
- Revisionsberättelse Nerikes Brandkår 2019
- Protokollsutdrag Direktionen NB 2020-03-05
- §46 KSAU Årsredovisning för Nerikes brandkår 2019

10 – Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019

Föredragande

(KS 20-135)

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för 2019.

Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg bildade 1 januari 2015 Sydnärkes kommunalförbund för att genom förbundet samverka kring avfallshanteringen i Sydnärke. Kommunalförbundet ansvarar för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap. Miljöbalken.

Sydnärkes kommunalförbunds verksamhet är avgiftsfinansierad av fyra olika avfallskollektiv. Årets resultat ska alltid redovisas som en skuld till, eller fordran på resp. avfallskollektiv. Därför redovisar kommunalförbundet inte något eget kapital.

Efter att avslut, till resultatutjämningsfonder, har bokförts visar ”sista raden” alltid noll.

Sammantaget är utfall 2019, 568 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 715 tkr, utfallet uppgår till en nettokostnad på 147 tkr.

Resultatet 2019 per taxekollektiv:

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 1 176 tkr mot budgeterat 1 260 tkr. Det är 84 tkr ”bättre” än budget.

Askersund redovisar en nettointäkt på 196 tkr mot budgeterad nettointäkt på 237 tkr, sålunda 41 tkr sämre än budget.

Laxå redovisar en nettointäkt på 160 tkr mot budgeterad nettokostnad på 178 tkr. Det är 338 tkr bättre än budget.

Lekeberg redovisar en nettointäkt på 673 tkr, mot budgeterat 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budget.

Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. godkänner Sydnärkes kommunalförbunds årsredovisning för 2019.
2. beviljar direktionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Jäv

Håkan Söderman (M) anmäler jäv.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019
- Årsredovisning för Sydnärkes kommunalförbund 2019
- Revisionsberättelse 2019 för Sydnärkes kommunalförbund
- §47 KSAU Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019

11 – Årsredovisning för Sydnärkes miljönämnd 2019

Föredragande

(KS 20-110)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Sydnärkes miljönämnd fastställde en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. Måluppfyllelsen följdes i stort enligt plan.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes miljönämnds årsredovisning för 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes miljönämnd 2019
- Årsredovisningen Sydnärkes miljönämnd 2019
- §10 SMN Årsredovisning och uppföljning av intern kontrollplan 2019
- §49 KSAU Årsredovisning för Sydnärkes miljönämnd 2019

12 – Årsredovisning för Sydnärkes byggnämnd 2019

Föredragande

(KS 20-109)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Sydnärkes byggnämnd har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Nämnden gör 2019 ett underskott med 138 tkr. Det stora antalet planärenden har medfört att intäkterna för sålda detaljplaner överstigit budgeterade intäkter med 1 589 tkr. Däremot har intäkterna för kart– och utsättningsarbete blivit avsevärt lägre än budget med 545 tkr respektive 604 tkr lägre än budgeterat.
Personalkostnaderna har i stort sett landat i nivå med budget. Kostnaderna för konsultinsatser har däremot överskridit budget med 372 tkr. Även licenskostnaderna har överskridit budget med 73 tkr. Kostnaderna för köpta tjänster blev 238 tkr lägre än budget.

Inga investeringsprojekt har genomförts under året.

Nämnden hade som mål att under 2019 kunna behandla 80% av byggloven inom fyra veckor, vilket också klarades till 100 procent. Ytterligare ett mål är att uppnå 80% i mätning av SKLs mätning "Insikt", uppnåddes inte riktigt utan resultatet blev 82%

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes byggnämnds årsredovisning för 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes byggnämnd 2019
- Årsredovisning Sydnärkes Byggnämnd 2019
- §48 KSAU Årsredovisning för sydnärkes byggnämnd 2019

13 – Årsredovisning för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019

Föredragande

(KS 20-58)

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden har under 2019 arbetat med införande av det digitala årsräkningshanteringssystemet e-Wärna, som möjliggör för ställföreträdare att upprätta sina ekonomiska redovisningar digitalt. Nämnden har under året även tagit fram tre nya e-tjänster som innebär att det nu går att lämna yttranden, ansöka om nämndens samtycke till olika åtgärder samt lämna klagomål om ställföreträdare digitalt.

För 2019 redovisar Överförmyndarnämnden ett överskott på 433 tkr före resultatet balanseras. Enligt Överenskommelse om gemensam överförmyndarnämnd ska resultatet balanseras över till nästkommande år och sedan redovisas mot medlemskommunerna senast före februari månads utgång.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner årsredovisningen för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019
- Årsredovisning för Sydnärkes Överförmyndarnämnd 2019
- Sydnärkes överförmyndarnämnd - Rapport av intern kontroll 2019
- §50 KSAU Årsredovisning för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019

14 – Årsredovisning för Taxe- och avgiftsnämnden 2019

Föredragande

(KS 20-153)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Taxe- och avgiftsnämnden har inkommit med sin verksamhetsberättelse för 2019. I nuläget sköter taxe- och avgiftsnämnden 3 850 brukares avgifter uppdelat på de sju medlemskommunerna, det är en ökning med 37 brukare jämfört med året innan.

Totalt kommer Taxe- och avgiftsnämnden att gå med nollresultat. Samtliga taxeintäkter utbetalas månadsvis till respektive kommun. Under året översteg kostnaderna budget med 324 tkr vilket har reglerats mot medlemskommunerna enligt gällande avtal. Anledning till ökade kostnader är högre konsult- och licenskostnader som uppstått i införandet av ny version av procapita.

Taxe- och avgiftsnämnden rapporterar också att den interna kontrollen har skett enligt planen och avvikelser redovisas i bifogad kontrollrapport.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Taxe- och avgiftsnämndens verksamhetsberättelse för 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Verksamhetsberättelse TAN 2019
- Verksamhetsberättelse TAN 2019
- Verksamhetsberättelser 2019 - Internkontroll våren 2019
- Verksamhetsberättelser 2019 - Internkontroll hösten 2019
- §51 KSAU Årsredovisning 2019 för taxe- och avgiftsnämnden

15 – Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd

Föredragande

(KS 20-155)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Lönenämnden har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Lönenämnden, har förutom att se till att rätt löner och ersättningar betalas ut, även arbetat med att anpassa verksamheten till de nya reglerna för sjukavdrag och det nya sättet att redovisa individuella arbetsgivaruppgifter till Skatteverket. Dessutom har anpassningen till e-tjänster på olika sätt påbörjats. Nämndens mål att ge kunderna och deras anställda rätt lön i rätt tid har uppnåtts till 99,8 procent. Nämnden har även genomfört utbildningar till chefer enligt plan.

Lönenämnden redovisade ett budgetöverskott om 0,6 mnkr. Personalkostnaderna uppgick till 10,1 mnkr 2019 mkr vilket är en ökning med 0,3 mnkr eller 3 procent i jämförelse med 2018. Årets personalkostnader redovisar ett budgetöverskott med ca 1 mnkr, vilket beror på vakanta tjänster och sjukskrivningar. Den sammanlagda semesterlöneskulden minskade marginellt med 16 tkr. Under övriga intäkter har årets positiva resultat om 0,6 mnkr bokats upp för att reglera detta till medlemskommunerna under nästkommande år.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes lönenämnds årsredovisning för 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes lönenämnd 2019
- Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd
- §52 KSAU Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd

16 – Information om Lekebergs kommuns arbetsmiljöplaner för 2020

Föredragande

(KS 20-124)

Ärendebeskrivning

Arbetsmiljöplaner upprättas årligen för de olika verksamheterna, som ett led i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetsmiljöplanerna är uppdelade förvaltningsvis och inom vissa förvaltningar även per enhet/avdelning.

Grunden för arbetsmiljöplanerna återfinns i de problem som uppmärksammats genom bl.a. skyddsronder, brandskyddskontroller, arbetsplatsträffar, medarbetarenkäter etcetera. Uppföljning av arbetsmiljöplanerna sker kontinuerligt genom förvaltningarnas samverkansgrupper samt genom den centrala samverkansgruppen.

Lekebergs kommuns arbetsmiljöpolicy anger grunden för hur man genom arbetsmiljöarbetet strävar efter att åstadkomma en långsiktig, effektiv verksamhet samtidigt som man ska arbeta för en god fysisk och psykisk hälsa.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger information till handlingarna.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Arbetsmiljöplaner 2020
- Arbetsmiljöplaner 2020
- §53 KSAU Information om Lekebergs kommuns arbetsmiljöplaner för 2020

17 – Ändrade avgifter inom familjerådgivningen

Föredragande

(KS 20-63)

Ärendebeskrivning

Familjerådgivning är ett kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen sedan 1995. I Örebro län bedriver regionen familjerådgivning åt kommunerna enligt ett avtal som ingicks 1995 (reviderat 2009) och verksamheten är skatteväxlad.

Då familjerådgivningen är ett kommunalt ansvar ska avgifter för verksamheten fastställas av kommunerna. Det framgår av avtalet och är juridiskt prövat. Avgiften har varit densamma sedan 1995 på 150 kr och nu föreslår regionen att avgiften höjs till 250 kr per samtal och att en avgift för uteblivet besök införs på 250 kr.

Kommunstyrelseförvaltningen ställer sig bakom Socialnämndens beslut om att föreslå en höjning av avgiften.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Höjer avgiften för besök på Familjerådgivningen till 250 kr per besök
2. Inför en avgift för uteblivna besök på Familjerådgivningen på 250 kr.
3. beslutar att ändringarna träder i kraft den 1 juni 2020.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Avgifter för familjerådgivning
- Beslut om ändrade avgifter inom familjerådgivningen
- Ändrade avgifter för familjerådgivning
- Avtal för Familjerådgivning i Örebro län
- §18 SON Ändrade avgifter inom familjerådgivningen
- §41 KSAU Ändrade avgifter inom familjerådgivningen

18 – Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524)

Föredragande

(KS 19-465)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om att överta väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524). Trafikverket har konstaterat att de inte kan ingå ett avtal som innebär att deras statliga vägnät bryts av och har därför inkommit med förlaget att Trafikverket övertar väghållaransvaret för del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan. Detta medger en sammanhängande statlig väg intill väg 564 (Fjugesta Letstig).

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

1. överta väghållaransvaret för den, i detaljplan för Lekebergsskolan 2003-03-13, berörda delen av väg 524 (Kyrkvägen) i Lekebergs kommun

2. överlämna väghållaransvaret till Trafikverket för del av Tegelslagaregatan från korsningen med väg 524 intill korset med Tegelbruksgatan samt Tegelbruksgatan från korsningen med Tegelslagaregatan till korsningen med väg 564 (Fjugesta Letstig)

3. upphäva tidigare beslut i ärende KS 19-465 § 96

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen, del av Tegelslagaregatan och tegelbruksgatan
- Avtal gällande del av Kyrkvägen,, Tegelbruksgatan samt Tegelslagaregatan
- §42 KSAU Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524), del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan

19 – ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

Föredragande

(KS 19-725)

Ärendebeskrivning

Förslaget till ANDT-politiska program har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och är tänkt att ersätta det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet antogs på socialnämndens sammanträde den 2 oktober 2019.

Kommunstyrelseförvaltningen har berett ärendet och tillstyrker i stora delar Socialförvaltningens förslag till ANDT-politiskt program. Förvaltningen föreslår dock två förändringar av programmet. Den första förändringen innebär att en handlingsplan tas fram, istället för en handlingsplan för respektive förvaltning. Den andra förändringen är att Socialnämnden ansvarar för uppföljningen av programmet, istället för kommunens ANDT-samordnare.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar det reviderade förslaget till ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - ANDT-politiskt program
- ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023
- ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023 - För antagande
- §54 KSAU ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun
- §76 SON ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

20 – Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, kvartal 4 2019

Föredragande

(KS 20-57)

Ärendebeskrivning

Enligt 16 kap 6f § SoL (Socialtjänstlagen) samt 28 f-g § LSS (Lag om stöd och service) så ska socialnämnden rapportera alla gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Rapporteringen ska enligt 16 kap 6f § ske till Inspektionen för vård och omsorg, 6h § till kommunfullmäktige samt 6f § till kommunens revisorer.

Rapportering ska ske kvartalsvis och för varje beslut ska nämnden ange tidpunkten för beslutet, vilken typ av bistånd beslutet gäller samt kortfattat uppge skälen för dröjsmålet. Ärendet behandlades av socialnämnden den 5 februari 2020.

Ej verkställda beslut:

Beslut fattat 2019-02-01 om kontaktperson enligt 9.4 § LSS för person född -05
Anledning: Resursbrist och svårighet att matcha behovet. Fortsätter att söka lämplig kontaktperson.

Beslut fattat 2019-08-12 om ungdomsfritids enligt 9.7 § LSS för person född -05
Anledning: Resursbrist av ungdomsfritids, står fortsatt i kö.

Beslut fattat 2019-09-04 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -31
Anledning: Resursbrist av särskild bostad, står fortsatt i kö.

Verkställda beslut:
Beslut fattat 190620 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -42 beslutet verkställs 2020-01-13 då personen får särskilt boende.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 4, 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 4 2019
- §55 KSAU Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, kvartal 4 2019

21 – Delegation att företräda kommunen i ärende gällande ansökan om upphävande av strandskydd på fastighet Hidinge-Lanna 4:61

Föredragande

(KS 18-964)

Ärendebeskrivning

Lekebergs kommun har ansökt om upphävande av strandskydd för del av sidodam till Lanna Badgruva, fastighet Hidinge-Lanna 4:61. Då ansökan avslogs av Länsstyrelsen har ärendet gått vidare till högre instans för att tas upp för prövning. Kommunstyrelsen behöver ge teknisk chef behörighet att företräda kommunen i ärendet då denna delegation inte tydligt framgår av nuvarande delegationsordning.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen delegerar rätten att företräda kommunen i ärende M2019/00632/Me, Överklagande av beslut av Länsstyrelsen i Örebro län 21 februari 2019 i fråga om ansökan om upphävande av strandskydd för del av damm på fastigheten Hidinge-Lanna 4:61, till Mats Turesson, teknisk chef i Lekebergs kommun.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Delegation att företräda kommunen

22 – Redovisning av delegeringsbeslut

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 6 kap. 37§ får en nämnd uppdra åt presidiet, ett utskott, en ledamot eller en ersättare att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden. En nämnd får även uppdra åt en anställd att beslut enligt 7 kap. 5-8§§.

Redovisningen omfattar 4 mars 2019 - 7 april 2020.

Delegationsbeslut

- KS 19-580-21 - Delegationsbeslut - Beslut om granskning av detaljplan Fjugesta 1:2 mfl.
- KS 20-38-17 - Anmälan av delegationsbeslut - beslut om anställning
- KS 20-38-18 - Anmälan av delegationsbeslut - beslut om anställning, vikariat
- KS 20-38-19 - Anmälan av delegationsbeslut - anställning av vikariat lokalvården
- KS 20-38-20 - Anmälan av delegationsbeslut - Beslut om tillsvidareanställning fr o m 20200302
- KS 20-38-22 - Anmälan av delegationsbeslut -Beslut om tillsvidareanställning fr o m 20200410
- KS 20-38-23 - Anmälan av delegationsbeslut - Beslut om anställning Måltidsbiträde
- KS 16-745-52 - Delegationsbeslut - Beslut om samråd för detaljplan
- KS 20-38-26 - Anmälan av delegationsbeslut - beslut om extratjänst
- KS 20-38-25 - Anmälan av delegationsbeslut - beslut om extratjänst 1 år
- KS 20-38-27 - Anmälan av delegationsbeslut - beslut om extratjänst 1 år

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner redovisningen av delegationsbeslut som förtecknats i protokoll den 14 april 2020.

23 – Meddelande för kännedom

Ärendebeskrivning

Meddelanden för kännedom.

Lista på meddelanden

- KS 20-115-3 - Bilaga till protokoll från Regionala samverkansrådet - Rapport Tobins Q och fysisk planering och bostadsförsörjning 20191121
- KS 20-115-2 - Bilaga till protokoll från Regionala samverkansrådet - Uppdrag att kartlägga aktiv medverkan till bosättning i annan kommun
- KS 20-115-1 - Protokoll från Regionala samverkansrådet 2020-02-28
- KS 20-116-1 - Protokoll från Vätternvatten AB 2020-01-17
- KS 20-23-8 - Överenskommelse om undantag från överläggningsskyldigheten vid avstängning som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus | Viktig information från SKR (cirkulär 20:1)
- - Informations- och Nyhetsbrev KSFAB nr 1 2020
- KS 20-120-1 - Protokoll från Sydnärkes överförmyndarnämnd 20-02-12
- KS 20-23-9 - Överenskommelse om undantag från överläggningsskyldigheten enligt PAN vid avstängning som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus | Viktig information från SKR
- KS 20-23-10 - Överenskommelse om undantag från överläggnings-skyldigheten vid avstängning enligt BEA- och BAL-avtalen samt BUI T, som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus |
- KS 20-23-11 - Bemanning vid omfattande personalfrånvaro | Viktig information från SKR (cirkulär 20:13)
- KS 20-23-12 - Överenskommelse om Krislägesavtal med OFRs förbundsområde Läkare jämte i förbundsområdet ingående organisationer | Viktig information från SKR (cirkulär 20:15)
- - Synpunkter och klagomål från kommuninvånare - gällande skräp
- - Förslag med anledning av Corona
- - 2020 03 18 skrivelse till kommunen med anledning avcoronaviruset
- KS 20-136-1 - Verksamhetsberättelsen BRO 2019
- - Distansutbildning om gymnasielagen och dess konsekvenser 27 april
- - Skrivelse från Visita - Kommuner behöver stötta besöksnäringen
- - Kommuner behöver stötta besöksnäringen (brevinnehåll)
- - Till kommunens representant i SmåKom
- KS 20-23-13 - Överenskommelse om Krislägesavtal med OFRs förbundsområde Hälso- och sjukvård jämte i förbundsområdet ingående organisationer | Viktig information från SKR (cirkulär 20:16)
- KS 20-120-2 - Protokoll från Sydnärkes överförmyndarnämnd 2020-03-25
- KS 20-110-2 - §10 SMN Årsredovisning och uppföljning av intern kontrollplan 2019

- KS 20-163-1 - Protokoll specifika samverkansrådet kultur 28 feb 2020
- KS 20-53-2 - Protokoll Sydnärkes byggnämnd 2020-03-26
- KS 20-178-2 - Skrivelse från Svenska Fotbollförbundet gällande fotbollsföreningarnas situation maa corona-utbrottet

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

24 – Protokoll central samverkan (CESAM)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Enligt lagen om medbestämmande i arbetslivet (MBL) ska arbetsgivaren samarbeta kring vissa frågor med medarbetarna

Central samverkan (C-sam) tillika kommunstyrelseförvaltningens samverkansgrupp (KSF-sam) utgörs av fackliga företrädare och representanter för arbetsgivaren. Kommundirektören är ordförande.

I samverkansgrupperna behandlas framförallt frågor som berör kommunens anställda. I KSF-sam samverkas frågor som berör medarbetare som tillhör kommunstyrelseförvaltningen och i C-sam diskuteras mera övergripande frågor som berör medarbetare inom alla förvaltningar. I samverkansgrupperna behandlas inte frågor som rör enskilda personer. Exempel på frågor som kan samverkas kan vara arbetsmiljö, organisation, styrdokument, vissa rekryteringar.

Protokollet från central samverkan publiceras så snart det är justerat.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

Månadsrapport mars 2020

5

KS 20-3

Månadsrapport mars 2020

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat månadsrapport för mars 2020. Syftet är att ge kommunstyrelsen en rapport där en rad nyckeltal redovisas som ska ge en bild av hur det ser ut inom kommunstyrelsen men också för övriga kommunala nämnder samt en del statistik som till exempel arbetslösheten i kommunen.

Siffrorna i rapporten avser mars månad och innehåller ingen analys utan är endast en beskrivning över nuläget och en möjlighet för kommunstyrelsen att följa viktiga nyckeltal.

Rapporten läggs på bordet på kommunstyrelsens sammanträde, detta för att kunna presentera så aktuella siffror som möjligt.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapport för mars 2020

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Ludvig Wreth
Utredare

LEKEBERGS KOMMUN

2020-04-07

Månadsrapport

Kommunstyrelsen

LEKEBERGS KOMMUN

2020-04-07

Innehållsförteckning

1 INVÅNARANTAL 3
2 EKONOMI 4
3 PERSONAL 5
4 ARBETSMARKNAD 7
5 VERKSAMHET 8

LEKEBERGS KOMMUN

2020-04-07

1 INVÅNARANTAL

Kommunövergripande

	Aktuell period	Föregående år	Förändring
Antal invånare	8230	8149	81

Aktuell period avser 2020-03-31.
Föregående år avser 2019-04-02.

2 EKONOMI

Ekonomi - kommunövergripande

Ekonomi	Budget (tkr)	Redovisat för perioden (tkr)	Utfall %
Kommunstyrelsen	111 673	24 356	21,8 %
Kultur- och bildningsnämnden	227 711	57 050	25,1 %
Socialnämnden	166 931	40 757	24,4 %
Totalt	**506 315**	**122 163**	**24,1 %**
Sydnärkes IT-nämnd	0	1 229	21 %
VA-verksamheten	0	238	0 %

Riktvärde mars 25,0 %

KS är exkl. folkhälsoenheten och sydnärkes arkiv- och informationsenhet då dessa är kommunsamarbeten.

VA- verksamheten faktureras ej månadsvis.

Utfallet för kommunstyrelsen är 22,1 % exkl. lönepott, utvecklingsmedel, medel för attraktiv arbetsgivare och planeringsreserv.

Ekonomi - kommunstyrelsen

Ekonomi	Budget (tkr)	Redovisat för perioden (tkr)	Utfall %
Administrativa avdelningen	16 786	4 209	25,1 %
Ekonomiavdelningen	23 638	5 193	22,0 %
Teknik- och serviceavdelningen	35 770	7 675	21,5 %
Personalavdelningen	6 580	1 218	18,5 %
Avdelningen för näringsliv, integration och arbetsmarknad	3 012	1 053	35,0 %
Kommunledningen	25 887	5 007	19,3 %
Totalt	**111 673**	**24 355**	**21,8 %**

Investeringar - kommunövergripande

	Budget (tkr)	Utfall för period(tkr)	Budget föregående år (tkr)	Utfall för period föregående år (tkr)
Lekebergs kommun	78 394	4 660	85 555	11 612

3 PERSONAL

Sjukfrånvaro totalt - kommunövergripande

	2020	2019	Förändring
Kommunstyrelseförvaltningen	7,65	7,96	-0,31
Kultur- och bildningsförvaltningen	5,78	6,32	-0,54
Socialförvaltningen	8,41	8,10	0,31
Sydnärkes IT-förvaltning	8,11	3,62	4,49
Lekebergs kommun	7,14	7,25	-0,11

Avser jämförelse 2019-03-01--2020-02-29 med 2018-03-01--2019-02-28.

En marginell minskning av sjukfrånvaron under avstämningsperioden. Det har varit en tendens sedan hösten 2019 att sjukfrånvaron minskar, vilket nu börjar att ge effekt på jämförelse över en tolvmånadersperiod.

Lång- och Korttidssjukfrånvaro - Kommunövergripande

	1 dag	2-14 dagar	15-28 dagar	29-59 dagar	60-90 dagar	91- dagar
% 2020	5,6	31,4	5,6	10,9	7,3	39,2
% 2019	5,4	33,9	5,9	10,2	7,0	37,6
Differens	0,2	-2,5	-0,3	0,7	0,3	1,6

Avser jämförelse 2019-03-01--2020-02-29 med 2018-03-01--2019-02-28.

Andelen frånvaro har främst minskat 2-14 dagar och ökat 91- dagar.

Mertid och övertid - kostnader - kommunövergripande

	Mertid aktuell period	Mertid föregående månad	Övertid aktuell period	Övertid föregående månad
Kommunstyrelsen	2	5	12	3
Kultur- och bildningsnämnden	13	20	9	46
Socialnämnden	65	55	116	82
Sydnärkes IT-nämnd	0	0	3	0
Lekebergs kommun (totalt)	80	80	140	131

Den ekonomiska redovisningen i "aktuell period" som är mars månad avser tiden som är arbetad föregående månad, i detta fall februari.

Observera att tabellen ej visar den totala övertiden för kommunen då viss övertid tas ut i tid och genererar därmed ingen kostnad för övertidsersättning.

Timavlönade - arbetade timmar - kommunövergripande

	Antal timmar, timavlönade	Antal timmar, timavlönade föregående år (samma period)
Kommunstyrelsen	993	2897
Kultur- och bildningsnämnden	3544	3454
Socialnämnden	5442	5612
Sydnärkes IT-nämnd	8	0
Lekebergs kommun (totalt)	9987	11963

Jämförelse februari 2020 med februari 2019.

En minskning av antal timmar med 1,976 timmar. Samma tendens som vid mätningen i januari. Inom KSF beror minskningen till stor del på färre extratjänster inom NIA

4 ARBETSMARKNAD

Arbetslöshet - kommunövergripande

	Totalt i kommunen aktuell period	Totalt i kommunen föregående år (samma period)	Ungdomar aktuell period	Ungdomar föregående år (samma period)
Andel arbetslösa	5	3,6	10,6	6,3
Antal sökande med förhinder	52	53	10	4
Antal i etableringsprogrammet (från 20 år)	33	28	3	5
Antal inskrivna på NIA	52	87	5	18
Andelen till arbete eller studier	16,7	60	0	75

Siffrorna över arbetslöshet, sökande med förhinder samt etableringsprogram avser 2020-02-28.
Antal inskrivna på NIA samt andelen till arbete eller studier avser endast mars månad.

5 VERKSAMHET

Nyckeltal inom socialnämndens verksamhetsområde

	Aktuell period	Föregående år (samma period)
Antal i kö till SÄBO	4	5
Antal inskrivna i daglig verksamhet	35	40
Antal i kö till LSS-boende	0	1
Antal hushåll med försörjningsstöd	85	65

Nyckeltal inom kultur- och bildningsnämndens verksamhetsområde

	Aktuell period	Föregående år (samma period)
Antal barn i förskola (hela kommunen)	535	526
Antal elever i Hidinge skola	289	256
Antal elever i Mullhyttans skola	117	118
Antal elever i Tulpanens skola	254	252
Antal elever i Le-skolan 4-6	169	161
Antal elever i Le-skolan 7-9	235	239
Totalt	1599	1552

Aktuell period avser 2020-03-31.
Föregående år avser 2019-03-31.

	Aktuell period	Föregående år (samma period)
Antal ungdomar i det kommunala aktivitetsansvaret	4*	9
Antal i kö till SFI	2	16

**februari 2020.*
Övriga siffror avser mars 2020 (aktuell period) och mars 2019 (Föregående år samma period).

Nyckeltal inom byggnämndens verksamhetsområde

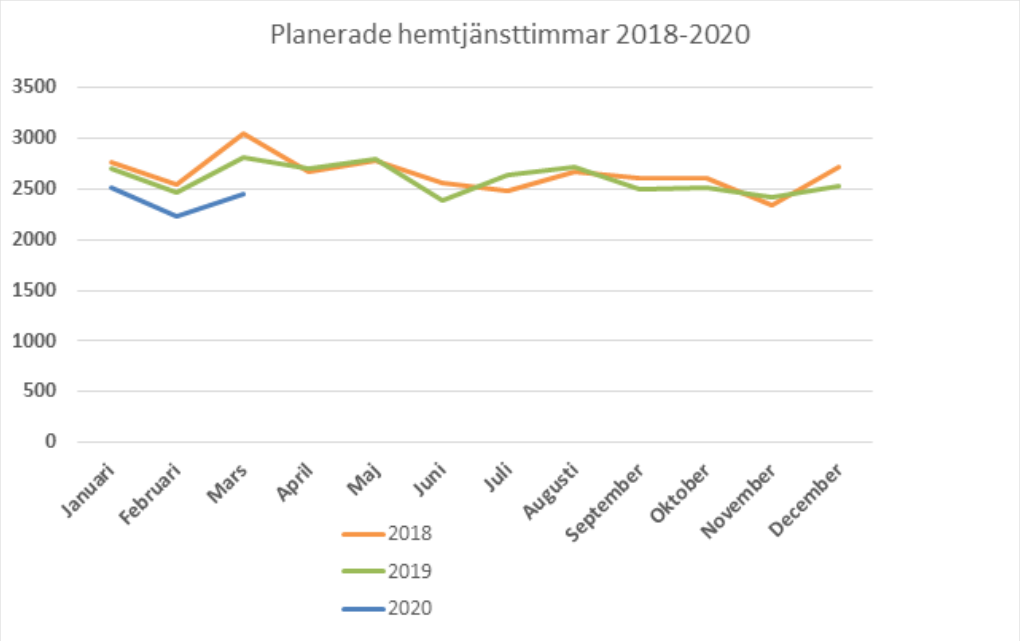
	Aktuell period	Föregående år (samma period)
Antal startbesked bostäder	2	9
Antal slutbesked bostäder	2	2
Antal beviljade bygglov totalt	3	2

Avser februari månad

Ackumulerat antal 2020:
startbesked: 5
slutbesked: 7
bygglov: 12

Ackumulerat antal 2019:
startbesked: 12
slutbesked: 4
bygglov: 8

Planerade hemtjänsttimmar



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §40

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§40 - Månadsrapport mars 2020 (KS 20-3)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat månadsrapport för mars 2020. Syftet är att ge kommunstyrelsen en rapport där en rad nyckeltal redovisas som ska ge en bild av hur det ser ut inom kommunstyrelsen men också för övriga kommunala nämnder samt en del statistik som till exempel arbetslösheten i kommunen.

Siffrorna i rapporten avser mars månad och innehåller ingen analys utan är endast en beskrivning över nuläget och en möjlighet för kommunstyrelsen att följa viktiga nyckeltal.

Rapporten läggs på bordet på kommunstyrelsens sammanträde, detta för att kunna presentera så aktuella siffror som möjligt.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapport för mars 2020

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott hänskjuter ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - månadsrapport mars - (86889)

Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019

6

KS 20-56

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram en årsredovisning för verksamhetsåret 2019. Årsredovisningen är både en uppföljning av kommunfullmäktiges mål och en redovisning av det ekonomiska utfallet för 2019.

Av kommunfullmäktige beslutade 6 mål har nämnder och styrelsen uppnått två mål, fyra är delvis uppnådda.

Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 46 mnkr för 2019. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positiv resultat om 37 mnkr och det helägda moderbolaget, Lekebergs kommunala holding AB redovisar ett positivt resultat om ca 9 mnkr. I Lekebergs kommunala holding AB ingår LekebergsBostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB.

1 Analys

Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans (Kommunallagen 8:5 a-b). Inga tidigare års negativa resultat finns att återställa.

2 Slutsats

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunfullmäktige bevilja ansvarsfrihet och att godkänna Lekebergs kommuns årsredovisning för 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Godkänner Lekebergs kommuns årsredovisning för 2019
2. Beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ avseende 2019 års verksamhet

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson	Anna Bilock	Lina Hagbrand
Kommundirektör	Ekonomichef/tf adm chef	Redovisningsekonom

LEKEBERGS KOMMUN

Årsredovisning 2019

Lekebergs kommun



LEKEBERGS KOMMUN

LEKEBERGS KOMMUN

Innehåll

1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet 5

1.1 Kort om Lekebergs kommun 7

1.2 Fem år i sammandrag 9

1.3 Så här förbrukas varje 100-lapp 10

2 Driftredovisning 11

3 Investeringsredovisning 13

Förvaltningsberättelse 16

4 Målstyrning och ekonomisk analys 16

4.1 Sveriges ekonomi - omvärldsanalys 18

4.2 God ekonomisk hushållning och finansiell analys 19

4.3 MER-styrning 22

4.3.1 Attraktiv kommun - Lekebergs kommun växer på ett ansvarfullt och nytänkande sätt och möter framtiden utifrån de tre hållbarhetsaspekterna: social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet 24

4.3.2 Barn och unga - I Lekebergs kommun får alla barn och unga det stöd och den utbildning de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla potential 25

4.3.3 Trygghet - I Lekeberg kan medborgarna åldras i trygghet, med bibehållet oberoende och med möjligheten att leva ett aktivt liv. Alla medborgare ska bemötas med respekt och ha tillgång till stöd, god vård och omsorg 25

4.3.4 Näringsliv - Lekebergs kommun genomsyras av ett gott företagsklimat där medborgarna inspireras och stimulera till entreprenörskap och där näringsliv, föreningsliv, och offentliga verksamheter arbetar tillsammans 26

5 Lekebergs kommunkoncern 27

5.1 Kommunens bolag 29

5.1.1 Lekebergs Kommunala holdingbolag AB 29

5.1.2 LekebergsBostäder AB (LEBO) 30

5.1.3 Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO) 31

6 Personalekonomisk redovisning 33

7 Ekonomiskt resultat 40

8 Verksamheter 47

8.1 Kommunstyrelsen 47
8.2 Kultur- och bildningsnämnden 52
8.3 Socialnämnden 56
9 Gemensamma nämnder 61
9.1 Sydnärkes IT-nämnd 61
9.2 Sydnärkes miljönämnd 63
9.3 Sydnärkes kommunalförbund 65
9.4 Sydnärkes byggnämnd 67
9.5 Taxe- och avgiftsnämnd 68
9.6 Sydnärkes lönenämnd 70
Räkenskaper 72
10 Resultaträkning 72
11 Kassaflödesanalys 76
12 Balansräkning 78
13 VA-verksamheten 84
14 Redovisningsprinciper 89
15 Ord- och begreppsförklaringar 92

1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Nu är det dags att sammanfatta år 2019 för Lekebergs kommun. Många stora avgörande steg togs under året för att Lekeberg ska kunna försätta utvecklas på ett hållbart sätt. Det tre hållbarhetsdimensionerna, socialt, ekonomisk och ekologiskt är en utgångspunkt som ska vara avgörande för de beslut som fattas i kommunen. Kommunala beslut är många gånger komplexa och olika intressen kan ibland vara motstridiga, därför krävs noggranna avvägningar och ibland kompromisser mellan intressen för att nå ett så bra beslut som möjligt.

Lekeberg ökade sin befolkning med 118 personer under året och sista december 2019 var kommunens invånartal 8 234 personer. Det krävs att upprepas att det är oerhört positivt att Lekeberg fortsätter att öka sitt invånarantal. Det betyder att det är attraktivt att leva här och ger oss möjlighet att investera i nya byggnationer och verksamheter. Det är många kommuner i vår storlek i Sverige som står inför befolkningsminskningar och ekonomiska svårigheter. Naturligtvis är det förpliktigande att öka i invånartalet och kommunen måste hantera resurserna på ett ansvarfullt sätt för att kunna leverera välfärdstjänster av hög kvalitet till alla som är i behov av dessa.

Ett axplock av händelser under året:

- Under 2019 så började om- och tillbyggnaden av Lekebergsskolan. En viktig investering för att erbjuda barn en god lärmiljö.
- Under året började också planeringsarbetet för byggnationen av ett tillagningskök för mat till äldre samt en tillhörande servering. Även i denna viktiga investering ingår en samlingssal för att möjliggöra social samvaro för äldre.
- Kommunens nya bibliotek invigdes under året. Biblioteket har blivit en mötesplats dit alla åldrar kommer.
- Det viktiga arbetet med miljödiplomering har fortsatt och hela kommunen arbetar för att i stort och smått minska klimatpåverkan.
- En annan viktig satsning under året var att kommunen fick fältassistenter som regelbundet vistas ute i våra samhällen och möter ungdomar.
- Lekeberg placerar sig även i år mycket högt i företagarnas bedömning av hur det är att driva företag i Lekeberg, både när det gäller helheten som Svenskt Näringsliv mäter samt även mätningen kring kommunens servicenivå i samband med myndighetsbedömning.
- Kommunen intensifierade under året arbetet med skolutvecklingen för att fler unga ska nå kunskapsmålen i skolan.
- Ytterligare ett utvecklingsområde handlar om att minska sjuktalen hos kommunens medarbetare.
- I den undersökning som genomförs mot våra brukare inom äldrevården så ligger vi fortfarande högt även om vi tappade lite under detta år. Vi ligger fortsatt bland de kommunerna med högst nöjdhet överlag i Sverige.
- En samverkansöverenskommelse mellan kommunen och civila aktörer

tecknades under året inom området integration. En samverkan som vi redan kan se mycket fina resultat av.

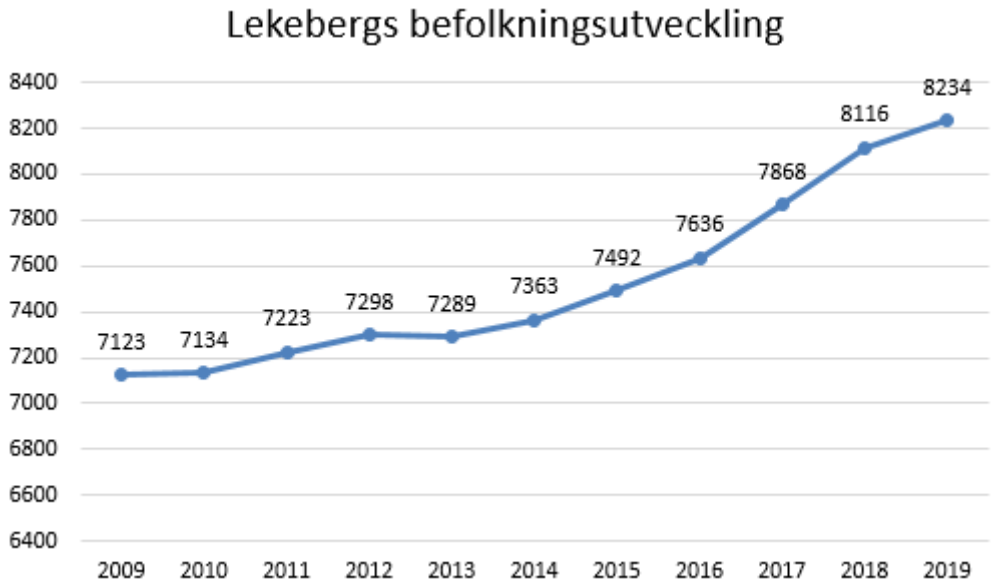
Lekebergs kommun har en god ekonomi och verksamheterna har en stor kostnadsmedvetenhet. Sveriges kommuner står inför stora utmaningar framöver. Det handlar bland annat om kompetensförsörjning, ökat elevantal samt ett stort behov av vård och omsorg. Genom en ansvarstagande ekonomi och en långsiktig planering har Lekeberg rustat sig för dessa utmaningar. 2019 års goda ekonomiska resultat leder till en ökad långsiktig betalningsförmåga som i sin tur ger möjlighet till ytterligare satsningar för kommunens fortsatta utveckling.

Jag vill rikta ett stort och varmt tack till alla förtroendevalda och alla medarbetare för gott samarbete under det gångna året.

Johan Niklasson Kommunstyrelsens ordförande



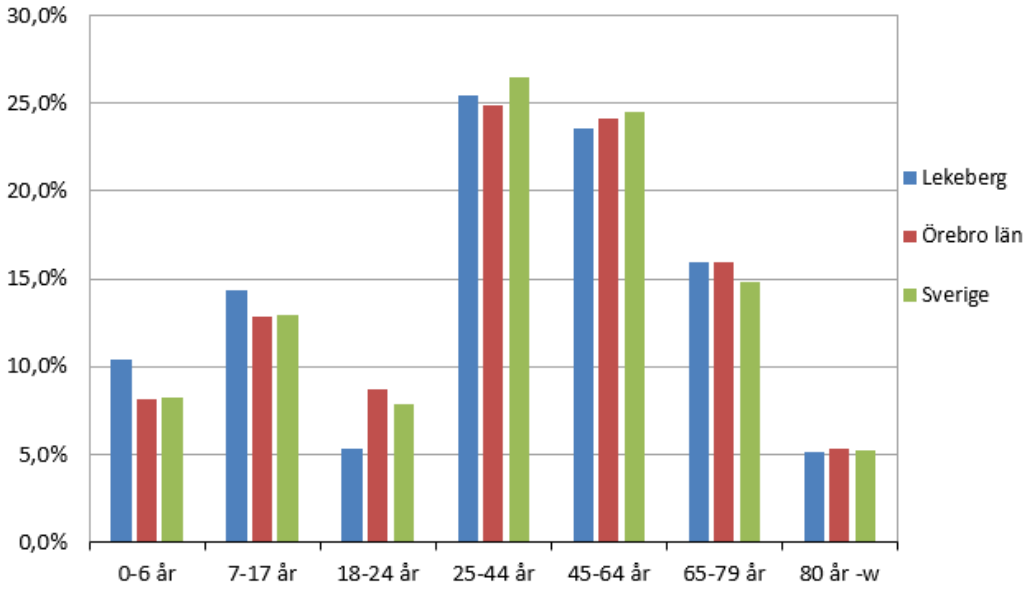
1.1 Kort om Lekebergs kommun



Befolkning
Invånarantalet för Lekebergs kommun uppgick den sista december 2019 till 8 234 personer, vilket är en ökning med 118 personer jämfört med sista december 2018. Fördelat på respektive delområde är det Fjugesta som är störst med ca 4 100 invånare. Lanna som, sett till de senaste åren, haft en snabb expansionstakt har ett invånarantal om ca 2 500 invånare. I Mullhyttan bor drygt 1 600 personer.

I stapeldiagrammet som presenteras nedan sammanställs en procentuell fördelning av olika åldersgrupper för Lekebergs kommun, Örebro län och Sverige. Stapeldiagrammet visar att Lekebergs kommuns procentuella åldersfördelning, utifrån dessa åldersgrupper, är relativt lik Örebro läns och Sveriges procentuella åldersfördelning avseende åldersgrupperna 25-44 år och äldre. En högre andel 0-6 år och 7-17 år samt en lägre andel 18-24 år för Lekebergs kommun kan däremot skymtas jämfört med både Örebro län och Sverige.

Sett till endast Lekebergs kommun och samma åldersfördelning fast för 2018 framgår inga större procentuella skillnader mellan åren.



Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Partier		Antal
Centerpartiet	C	11
Socialdemokraterna	S	7
Sverigedemokraterna	SD	5
Moderaterna	M	4
Kristdemokraterna	KD	2
Framtidspartiet i Lekeberg	FL	2
Liberalerna	L	1
Miljöpartiet	MP	1
Vänsterpartiet	V	1
SUMMA		**34**

I Lekebergs kommuns fullmäktige finns 35 platser (mandat). I valet 2018 fick Sverigedemokraterna 6 mandat men endast 5 av dessa är tillsatta. Sedan valet 2018 styrs kommunen av Centerpartiet och Socialdemokraterna. Ordförande i kommunfullmäktige är Mikael Bergdahl (S) och kommunstyrelsens ordförande var under 2019 Wendla Thorstensson (C).

LEKEBERGS KOMMUN

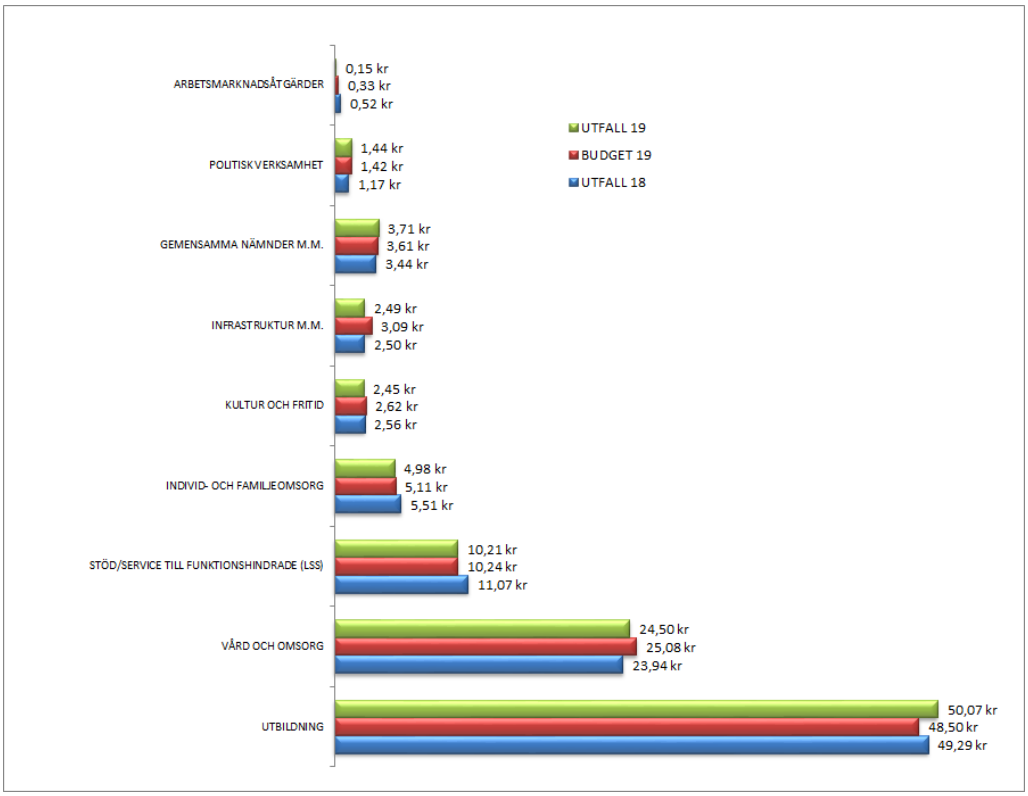
1.2 Fem år i sammandrag

	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016	År 2015
Antal invånare per den 31 dec	**8 234**	8 116	7 868	7 636	7 492
Skattesats	**22,43 kr**	22,43 kr	22,43 kr	21,43 kr	21,43 kr
Skatter och bidrag	**511 023 tkr**	474 156 tkr	443 987 tkr	404 155 tkr	380 843 tkr
Skatter och bidrag (förändring i % mellan åren)	**7,78%**	6,80%	9,86%	6,12%	4,68%
Nettokostnad inklusive avskrivningar	**474 523 tkr**	451 979 tkr	403 624 tkr	394 790 tkr	379 439 tkr
Nettokostnadsförändring mellan åren	**4,99%**	11,98%	2,24%	4,05%	4,86%
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag	**92,86%**	95,32%	90,9%	97,7%	99,6%
Finansnetto	**832 tkr**	1 581 tkr	852 tkr	708 tkr	658 tkr
Resultat före extraordinära poster	**37 332 tkr**	23 758 tkr	41 215 tkr	10 073 tkr	2 062 tkr
Finansiella målet på 3 % av skatter och bidrag	**7,31%**	5,01%	9,28%	2,49%	0,54%
Bruttoinvesteringar	**46 009 tkr**	28 435 tkr	21 773 tkr	47 264 tkr	25 883 tkr
Nettoinvesteringar	**46 009 tkr**	28 420 tkr	21 773 tkr	47 126 tkr	25 883 tkr
Avskrivningar	**15 212 tkr**	13 426 tkr	15 746 tkr	12 981 tkr	9 751 tkr
Nettoinvesteringar/nettokostnad	**9,7%**	6,3%	5,4%	11,9%	6,8%
Avskrivningar/nettoinvesteringar	**33,1%**	52,6%	72,3%	27,5%	37,7%
Tillgångar	**412 586 tkr**	365 888 tkr	326 170 tkr	289 894 tkr	267 998 tkr
Skulder/avsättningar	**110 948 tkr**	101 582 tkr	85 623 tkr	90 561 tkr	78 379 tkr
Eget kapital	**301 638 tkr**	264 306 tkr	240 547 tkr	199 333 tkr	189 259 tkr
Årets resultat (Förändring av eget kapital)	**37 332 tkr**	23 758 tkr	41 215 tkr	10 073 tkr	2 062 tkr
Soliditet	**73,1%**	72,2%	73,7%	68,8%	70,6%
Resultatutveckling (årets resultat/eget kapital)	**12,4%**	9,0%	17,1%	5,1%	1,1%
Förändring av tillgångar	**12,8%**	12,2%	12,5%	8,2%	2,7%
Likviditet	**162 082 tkr**	144 892 tkr	123 253 tkr	72 522 tkr	92 306 tkr
Långfristig låneskuld (periodiserade anslutningsavgifter)	**6 428 tkr**	5 283 tkr			
Kortfristig låneskuld					
Avsatt till pension inklusive särskild löneskatt	**35 211 tkr**	30 626 tkr	18 802 tkr	17 395 tkr	16 532 tkr

	År 2019	År 2018	År 2017	År 2016	År 2015
Pensionsutbetalningar inklusive särskild löneskatt	**8 355 tkr**	8 449 tkr	7 901 tkr	6 776 tkr	7 445 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt	**13 189 tkr**	12 531 tkr	13 207 tkr	12 578 tkr	11 842 tkr
Ansvarsförbindelse (Pensionsförpliktelser)	**121 564 tkr**	128 179 tkr	131 691 tkr	135 084 tkr	141 810 tkr
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	**559 årsarb.**	548 årsarb.	526 årsarb.	512 årsarb.	496 årsarb.
Resultat per invånare	**4 534 kr**	2 927 kr	5 238 kr	1 319 kr	275 kr
Resultat per invånare före extraordinära poster	**4 534 kr**	2 927 kr	5 238 kr	1 319 kr	275 kr
Likviditetsdagar (likviditet/nettodriftkostnad)	**88,81**	83,35	79,40	47,76	63,25

1.3 Så här förbrukas varje 100-lapp

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.



LEKEBERGS KOMMUN

2 Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING 2019	Budget	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvikelse	Netto 2018
Kommunstyrelsen	103 235 tkr	37 440 tkr	132 909 tkr	95 469 tkr	7 766 tkr	84 115 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	215 542 tkr	33 795 tkr	252 049 tkr	218 254 tkr	-2 712 tkr	204 568 tkr
Socialnämnd	164 648 tkr	43 562 tkr	205 094 tkr	161 532 tkr	3 116 tkr	156 038 tkr
Sydnärkes IT-nämnd	0 tkr	31 293 tkr	31 293 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
VA-verksamhet	0 tkr	12 584 tkr	11 417 tkr	-1 167 tkr	1 167 tkr	53 tkr
SUMMA NÄMNDER	**483 425 tkr**	**158 674 tkr**	**632 762 tkr**	**474 088 tkr**	**9 337 tkr**	**444 774 tkr**
Finansiering	498 351 tkr	534 889 tkr	23 470 tkr	511 420 tkr	13 069 tkr	468 532 tkr
KOMMUNEN TOTAL	**14 926 tkr**	**693 563 tkr**	**656 232 tkr**	**37 332 tkr**	**22 406 tkr**	**23 758 tkr**

2019 års budget har inte justerats med några ombudgeteringar. Däremot har nämndernas budgetar justerats utifrån utfallet från 2019 års löneöversyn, då detta budgeteras under kommunstyrelsen tills utfallet är klart.

Verksamhetens intäkter har ökat med 38 000 tkr jämfört med föregående år, vilket beror på ökade skatteintäkter till följd av att kommunen växer. Det hör även ihop med att generella statsbidrag och utjämningsbidrag har ökat. Verksamhetens kostnader har ökat med 24 400 tkr, vilket till största del beror på att personalkostnaderna har ökat med 6,6 % mot föregående år. Kostnaden för löneöversynen 2019 översteg inte den budgeterade kostnaden utan ökningen kan förutom budgeterad löneökning om 3 %, förklaras av fler årsarbetare och även viss personalomsättning där flera ersättningsrekryteringar har gjorts. Övriga kostnader har endast ökat med 560 tkr.

Budgetöverskottet för **kommunstyrelsen** uppgår till 7 766 tkr. Exkluderas kommunstyrelsens oförutsedda medel och utvecklingsmedel samt kompetensutvecklingsmedel, så uppgår budgetöverskottet till 5 474 tkr. Av överskottet är det ca 3 700 tkr som avser kapitalkostnader, vilket innebär fördröjda eller ej genomförda investeringar. Resterande överskott förklaras främst av personalkostnader.

Kultur- och bildningsnämnden redovisar ett budgetunderskott om 2 713 tkr. Underskottet beror till största delen på högre kostnader för köp av gymnasie- och förskoleplatser vilka har blivit dyrare än budgeterat. Underskottet beror också på höga kostnader inom grundskolan där det inom vissa skolor krävts mer personal på grund av elever med särskilda behov samt resor i samband med ombyggnation.

Socialnämndens resultat för 2019 uppgår till ett överskott om 3 116 tkr. Överskottet beror till största del på överskott på den förvaltningsgemensamma budgeten med anledning av att budgeten för arbetskläder som utökats i årets budget för ett tätare byte inte förbrukats med anledning av en ny upphandling. Kapitalkostnader för årets reinvesteringsbudget ger ett överskott då inga investeringar är gjorda under året. Semesterlöneskulden har minskat från föregående år med minskad kostnad som

följd. Planeringsreserv för oförutsedda händelser på 1 600 tkr bidrar också till överskottet.

Den **gemensamma IT-nämnden** visar ett överskott om 159 tkr. Nämnden budgeteras och redovisas som en enhet, där eventuellt över- eller underskott fördelas mellan medlemskommunerna. Överskottet handlar främst om att kapitalkostnaderna är låga då investeringarna inte aktiverats till den nivå som budgeterats. Kostnader för tjänsteköp är höga i perioden, då köp av konsulter görs dels för att ersätta de vakanser som finns, men också för att implementera Windows 10. Vakanserna påverkar således lönekostnaderna vilka är låga för perioden. Kostnader för licenser och serviceavtal är höga då det efter revision tillkommit licenser under året som inte var med i budget.

VA-verksamheten redovisar ett budgetöverskott om 1 167 tkr, då kapitalkostnaderna varit lägre på grund av ej slutförda investeringsprojekt, vilket främst avser projektet Örebrovatten. Budgeten för investeringsprojekten är överförda till 2020.

LEKEBERGS KOMMUN

3 Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING	Budget 2019	Utfall 2019 Netto	Budget avvikelse	Nettoinvest 1995-2019
Kommunstyrelsen	25 926 tkr	3 235 tkr	22 691 tkr	211 993 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	3 689 tkr	969 tkr	2 720 tkr	27 152 tkr
Socialnämnd	3 530 tkr	274 tkr	3 257 tkr	15 391 tkr
Sydnärkes IT-nämnd	8 700 tkr	13 595 tkr	-4 895 tkr	73 567 tkr
VA-verksamhet	52 410 tkr	27 936 tkr	24 474 tkr	105 552 tkr
SUMMA NÄMNDER	**94 255 tkr**	**46 009 tkr**	**48 247 tkr**	**433 655 tkr**
Tekniska avdeln. del av kommunstyrelsen	23 606 tkr	3 029 tkr	20 577 tkr	146 408 tkr

Nettoinvesteringarna uppgår till 46 009 tkr och ger ett budgetöverskott om 48 247 tkr. Under åren 1995-2019 har kommunen investerat för 433 655 tkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 17 346 tkr per år. Investeringsvolymen har varit 9,7 % av nettokostnaden. Avskrivningarna motsvarar 35,2 % av nettoinvesteringarna.

När det gäller kommunstyrelsens investeringsbudget har det förbrukats 3 235 tkr av budgeten på 25 926 tkr. Förklaringen till detta är främst att fördröjningen gällande infart Lanna från väg 204 skjuts på framtiden, och överskottet förs med till nästkommande år. Även arbetet med infra södra Fjugesta fördröjs och fortsätter nästa år.

VA-verksamheten har gjort investeringar om totalt 27 936 tkr. Här är det flertal projekt som inte kunnat påbörjas i år och budgeten förs över till 2020. Projektet med Örebrovatten har lägre utfall än budgeterat och slutfakturan förväntas komma i början av 2020.

I kultur- och bildningsnämnden har investeringar gjorts om 969 tkr som gäller inventarieinköp till det ombyggda biblioteket samt till förskola och skola och en fortsatt satsning på motionsspår. Ej förbrukad budget flyttas med till nästkommande år.

Socialnämndens investeringsbudget för året uppgår till 3 530 tkr, 274 tkr av dessa har förbrukats och därmed återstår 3 257 tkr. Förvaltningen har inte något större behov av större investeringar under året utan det som har köpts in i form av nya inventarier och maskiner har varit av mindre karaktär som driftats av direkt. Ej förbrukade investeringsmedel flyttas med till nästkommande års investeringsbudget.

I Sydnärkes IT-nämnd, där Lekeberg är värdkommun, har investeringsutgifter för de andra medlemskommunerna bokförts. Askersund, Hallsberg, Laxå och naturligtvis Lekeberg är medlemskommuner och den totala investeringsnivån blev 13 595 tkr. Det höga utfallet beror till största del på Sydnet 2.0 som beslutades i början av året och därför ej var med i budget. Av det totala utfallet utgör Sydnet 2.0 4 655 tkr. Utfallet är fördelat enligt följande: Lekeberg 1 301 tkr, Laxå 866 tkr, Askersund

1 401 tkr, Hallsberg 259 tkr, Gemensamma kostnader 828 tkr. Utöver Sydnet 2.0 beror utfallet på stora datorinköp till Lekeberg, Laxå och Askersund.

De investeringar som överförs till 2020 har kommenterats i tabellen. När det gäller större investeringar som asfaltsplan är det till stor del infart från 204 till Lanna som den gäller.

INVESTERINGSPROJEKT 2019	BUDGET/tkr	UTFALL/tkr	AVVIKELSE /tkr	Kommentar
REINVESTERINGSUTRYMME KS	1 120	0	1 120	Överförs till 2020
INDUSTRI OCH EXPL MARK	1 200	206	994	Överförs till 2020
FORDON FORDONSFÖRVALTNING	500	292	208	Överförs till 2020
LEKUTRUSTN, TEKN AVD	400	322	78	Överförs till 2020
STÄDMASKIN, TEKN AVD	92	0	92	Överförs till 2020
KÖKSUTRUSTNING TEKN AVD	481	173	308	Överförs till 2020
GATUBELYSNING	900	416	484	Överförs till 2020
ASFALTPLAN	14 163	311	13 852	Överförs till 2020
INFRA SÖDRA FJUGESTA	6 170	1 515	4 655	Överförs till 2020
KANALISATION/FIBER KOMMUN	900	0	900	Överförs till 2020
NÄRIDROTTSPLATS	1 439	0	1 439	Överförs till 2020
MOTIONSSPÅR MULLHYTTAN, KUB	180	123	57	Överförs till 2020
INVENTARIER, KUB	1 280	328	952	Överförs till 2020
INV FÖRSKOLA FJUGESTA	0	14	-14	
INV FÖRSKOLA HIDINGE/LANNA	390	170	220	Överförs till 2020
OMBYGGNAD BIBLIOTEK	400	334	66	Överförs till 2020
OFÖRUTSETT SON	3 050	0	3 050	Överförs till 2020
INVENT NYTT GRUPPBOENDE	180	4	176	Överförs till 2020
INVENT OMBYGGN IFO	300	270	30	Överförs till 2020
SUMMA EXKL VA	**33 145 tkr**	**4 478 tkr**	**28 667 tkr**	
VA-SANERINGAR	7 201	5 270	1 931	Överförs till 2020
AVLOPPSRENINGSVERK FJA	2 280	3 313	-1 033	
VATTENTORNET	2 815	0	2 815	Överförs till 2020
ÖREBRO VATTEN	27 348	14 141	13 207	Överförs till 2020
VA SÖDRA FJUGESTA	560	2	558	Överförs till 2020
DAGVATTENRENING N FJUGEST	2 740	1	2 739	Överförs till 2020
VA HIDINGEBRO	2 000	0	2 000	
VA VRETAVÄGEN OMV. OMR	5 966	5 209	757	Överförs till 2020

LEKEBERGS KOMMUN

INVESTERINGSPROJEKT 2019	BUDGET/tkr	UTFALL/tkr	AVVIKELSE /tkr	Kommentar
GROPEN AVLOPPSPUMPSTN	1 500	0	1 500	Överförs till 2020
SUMMA VA-VERKSAMHETEN	**52 410 tkr**	**27 936 tkr**	**24 474 tkr**	
IT INVEST LEKEBERG	1 500	3 901	-2 401 tkr	
IT INVEST LAXÅ	700	1 945	-1 245 tkr	
IT INVEST ASKERSUND	1 500	3 179	-1 679 tkr	
IT INVEST HALLSBERG	2 000	1 510	490 tkr	
IT INVEST GEMENSAMT	3 000	3 060	-60 tkr	
SUMMA SYDNÄRKE-IT	**8 700 tkr**	**13 595 tkr**	**-4 895 tkr**	
TOTALT	**94 255 tkr**	**46 009 tkr**	**48 246 tkr**	

LEKEBERGS KOMMUN

Förvaltningsberättelse

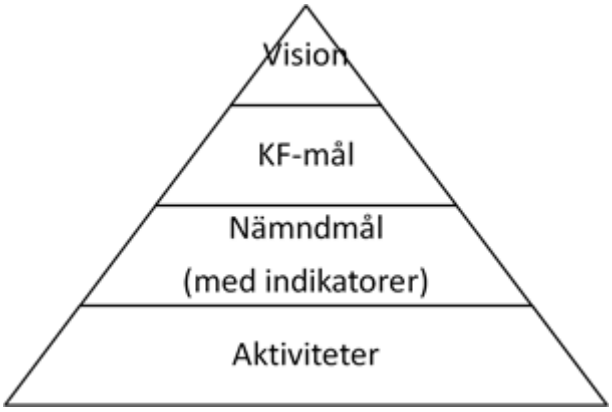
4 Målstyrning och ekonomisk analys

Under 2014 antog kommunfullmäktige en ny styrmodell för kommunen, MER-styrning (Mål, Ekonomi och Resultat). Syftet med den nya modellen är öka fokuseringen på att arbeta med mål och uppföljning av dessa för att utnyttja kommunens resurser effektivt och tillhandahålla tjänster med hög kvalitet.

Styrningen i Lekebergs kommun utgår från kommunens långsiktiga vision samt vid varje tidpunkt gällande lagstiftning, föreskrifter och nationella mål för den kommunala verksamheten.

Med hjälp av kommunfullmäktiges mål och de ekonomiska ramarna som fastställs i kommunens MER-plan (mål, ekonomi och resultat) styrs kommunen. I Lekebergs kommun är det målen som styr och ekonomin ett medel för att uppnå målen.

Lekebergs kommuns styrmodell bygger på fyra olika nivåer. De fyra nivåerna är vision, kommunfullmäktiges mål, nämndmål och aktiviteter.



Högsta nivån är visionen som pekar ut riktningen för kommunen och alla mål som kommunen sätter är i syfte att nå visionen. Visionen kompletteras med olika program, planer och policyer.

Kommunfullmäktiges mål antas i samband med kommunens MER-plan. Kommunfullmäktiges mål är övergripande och löper över flera år, t ex en mandatperiod, med mindre revideringar. Kommunfullmäktige beslutar också om indikatorer med målvärden som sedan är grunden för uppföljningen. Kommunfullmäktiges mål ska bygga på kommunens vision och de policyer och program som kommunfullmäktige antagit. Även kommunens helägda bolag arbetar utefter de mål som är antagna av kommunfullmäktige.

Alla kommunens nämnder fattar beslut om sina nämndmål i samband med nämndens MER-plan. Alla nämndmål ska ha indikatorer som är mätbara, uppföljningsbara och helst jämförbara. Det ska finnas indikatorer som visar ett nuläge samt målvärde som ska uppnås kommande år, ett nämndmål kan ha flera indikatorer.

Varje nämnd följer upp sina nämndmål tre gånger om året, två gånger under pågående verksamhetsår och en gång verksamhetsberättelserna för respektive nämnd.

Kommunens Holdingbolag ska lämna en samlad rapport till kommunstyrelsen enligt den periodicitet som kommunens övriga uppföljningar följer. Detta innebär att Holdingbolaget lämnar rapporter om både måluppfyllelse och ekonomiskt resultat avseende dess dotterbolag, Lekebergs Kommunfastigheter AB samt LekebergsBostäder AB.

LEKEBERGS KOMMUN

4.1 Sveriges ekonomi - omvärldsanalys

Lågkonjunktur väntar 2020

Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognoser har sedan december 2017 utgått från att högkonjunkturen skulle kulminera 2018 och följas av vikande sysselsättning någon gång under 2019 och 2020. Signalerna blir nu allt tydligare på att konjunkturen mattas av, det framgår både av förtroendeindikatorer och sysselsättningsstatistiken. SKR räknar nu med att Sverige går in i en mild lågkonjunktur under 2020 och att den kommer att fortsätta under 2021.

Höga krav på kommunsektorns finanser

SKR konstaterar i sin rapport från oktober 2019 att skatteunderlagets utveckling blir betydligt svagare än de senaste åren. Att anpassa verksamheterna till en ökande befolkning med resurser som ökar betydligt långsammare är en svår ekvation att lösa. Nästan samtliga ekonomichefer anger i en enkät att det kommer krävas effektiviseringar redan under 2020 för att motverka försämringar av ekonomi och verksamhet.

Den viktigaste intäktskällan för kommuner är skatt på arbetsinkomster, som i hög grad är beroende av antalet arbetade timmar. Utvecklingen på arbetsmarknaden har varit stark under ett antal år, men nu ser SKR många tecken på att Sveriges goda konjunktur börjar mattas av. Sverige har de senaste åren gynnats av stark export, bland annat tack vare kronförsvagningen. Nu börjar dock världskonjunkturen vika, på grund av den osäkerhet som råder kring bland annat Brexit och handelskrig. Detta drabbar i särskilt hög grad den svenska exportmarknaden, vilket innebär att tillväxten inte har samma förutsättningar att få ett positivt stöd från exporten. I Europa, liksom i Sverige, är penningpolitiken som motmedel i relativt hög grad uttömd. Det gör att staterna måste använda finanspolitiska medel för att stimulera ekonomin. Det osäkra läget samt svaga statsfinanser gör dock att många länder avvaktar. Men svaga statsfinanser gäller inte Sverige, som har en låg Maastrichtskuld och ett positivt offentligfinansiellt sparande under de senaste åren.

Kommunerna har stora investeringsbehov. Skolor, förskolor, äldreboenden, va-nät med mera behöver byggas ut för att klara de växande behoven till följd av demografin samt hantera eftersatta investeringar och den pågående urbaniseringen. Det finansiella sparandet har varit negativt i kommunerna de senaste tio åren (förutom 2010), som en följd av de stora investeringarna. Det har inneburit att låneskulden ökat i sektorn.

I SKRs beräkningar utgår de från att resultatet år 2021–2022 kommer att ligga på 1 % som andel av skatter och statsbidrag, vilket egentligen är alldeles för lågt med tanke på den höga investeringsnivån. Enligt en enkät som ekonomichefer och direktörer i sektorn har besvarat, möter kommuner och regioner denna utveckling främst genom effektiviseringar i verksamheten. För att nå ett resultat på 1 % av skatter och bidrag 2023 behövs sammantaget åtgärder om 28 miljarder!

Staten och kommunsektorn måste samarbeta

Det finns idag en tämligen samstämmig bild av de utmaningar – demografiska, ekonomiska och rekryteringsmässiga – som kommunerna står inför. Regeringen behöver tillsammans med kommunerna hitta en gemensam syn på vad som krävs för att klara dessa utmaningar och träffa långsiktiga överenskommelser om önskvärda

förändringar samt konkreta åtaganden från kommuner, regioner, SKR och staten.

De konsekvenser som skulle uppstå om kommunsektorn skulle behöva minska kostnaderna trots att försörjningskvoten går mot den högsta nivån på hundra år, är orimliga. Kommunsektorns finansiella sparande är också negativt alla år framöver och låneskulden ökar relativt kraftigt som en följd av den höga investeringsnivån. Det är viktigt att en diskussion förs huruvida det är rimligt att kommunsektorn ska stå för en ökande andel av skulden, samtidigt som statens andel successivt minskar.

Vad gör kommunsektorn nu?

Det pågår ett omfattande förändrings- och effektiviseringsarbete i kommunerna. Det finns en potential att effektivisera i välfärden – att förändra och förnya genom till exempel digitalisering och nya arbetssätt. Det kan främjas bland annat genom en stärkt ledning och styrning och med jämförelser och analyser.

Det finns ett antal hinder för effektivisering. Det handlar både om interna hinder som ledning och förändringskultur men också om externa hinder som lagstiftning, statlig detaljstyrning och att det på nationell nivå väcks förväntningar som inte motsvarar det som rimligen kan levereras på lokal nivå.

Förutom digitaliseringens möjligheter och effektiviseringsarbetet i kommunerna, så kommer arbetslivet att behövas förlängas om vi ska klara de kommande årens utmaningar. Men det krävs även ett förebyggande arbete för att möta effekterna av den demografiska utvecklingen. Sundare levnadsvanor i befolkningen anses kunna förebygga 80 procent av hjärt- och kärlsjuksjukdomar och 30 procent av cancersjukdomar, dvs sjukvårdens mest kostsamma sjukdomar. På samma sätt kan exempelvis psykiska problem under barndomen mötas med ett urval av insatser för att förhindra långtgående negativa konsekvenser längre fram i livet. Mycket talar för att förebyggande verksamhet är bra både för individen och samhällsekonomin.

(Källa: Sveriges Kommuner och Regioner, Ekonomirapporten oktober 2019)

4.2 God ekonomisk hushållning och finansiell analys

God ekonomisk hushållning kan ses både ur ett finansiellt perspektiv och ur ett verksamhetsperspektiv. En allmän utgångspunkt är att varje generation ska bära kostnaderna för den service den konsumerar. Resultatet måste vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå garanteras även nästa generation, utan att den belastas med högre skatt. Ambitionsnivån för den finansiella utvecklingen och ställningen ska beskrivas i form av mål. De bör formuleras enligt vad som normalt betraktas som god ekonomisk hushållning, anpassat efter egna förhållanden och omständigheter. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

God ekonomisk hushållning innebär att resurserna används till rätt saker och utnyttjas på ett effektivt sätt. Därför anges mål och riktlinjer som har betydelse för en god ekonomisk hushållning. Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av om målen och riktlinjerna för verksamhet och ekonomi uppnåtts och följts.

Kommunens analys av det ekonomiska läget vid bokslutet 2019 visar att de finansiella målen är uppnådda, vilket betyder att verksamhetens nettokostnad understiger 100 % av skatter och bidrag och uppgick till 92,9 %. Kommunens investeringar och amorteringar har finansierats med egna medel och resultatet har

under en treårsperiod, 2017-2019, uppnått 5,7 %.

Det är viktigt vid en analys av kommunens ekonomi att framhålla att det är ett medvetet politiskt val att inför kommande stora investeringsbehov ge verksamheterna en möjlighet att anpassa sig över en längre period och att inte heller höja den ekonomiska grundnivå som finns, då detta påverkar möjligheterna att finansiera framtida investeringar. Bland annat höjdes kommunalskatten med 1 krona inför 2017 och ett resultatkrav om 3 % infördes inför 2018 och detsamma gällde även 2019 och inför 2020. Genom detta läggs en grund för att höja kommunens lånetak och kommunen stärker sin ekonomi i allmänhet och sin soliditet i synnerhet. Detta medför under några år ett relativt högt resultat samtidigt som effektiviseringar behöver göras i verksamheterna inför framtiden. Hela Sverige står inför framtida utmaningar i form av bland annat ökat investeringsbehov och då krävs ett ekonomiskt ansvarstagande långt tidigare än när behovet är ett faktum.

Väsentliga händelser

Under första halvåret har skolbyggnationen av nya Lekebergsskolan påbörjats. Den beräknas helt färdigställd till höstterminen 2021. Byggnationen sker via Lekebergs kommunfastigheter AB och investeringen beräknas uppgå till ca 130 mnkr. Förutom om- och tillbyggnation av Lekebergsskolan, så har även löpande underhåll utförts. Framtida renoveringar och ombyggnationer är bla renovering av kommunhuset, tillskapande av fler klassrum på Hidinge skola.

När det gäller LekebergsBostäder AB, så genomfördes den årliga hyresförhandlingen för 2019 och den resulterade i en höjning av hyran från första april om 1,5 % för hyresgästerna. Dessutom har bolaget under året gjort löpande underhåll inom bostadsbeståndet. Framöver kommer även utredningar kring bostadsförsörjning i Fjugesta, Mullhyttan och Lanna, samt tillgång på boendeplatser på Linden.

Kultur- och bildningsnämnden har kämpat med att få en ekonomi i budgetbalans. Uppdrag har givits från kommunstyrelsen att arbeta för en budget i balans. Dessutom gavs förvaltningen i uppdrag att ta fram besparingsförslag med tillhörande konsekvensbeskrivningar och detta redovisades för kultur- och bildningsnämnden. Tyvärr nåddes ändå inte ända fram och resultatet landade med ett underskott om 2,7 mnkr vid bokslutet. Resultatet bottnar sig i ökade kostnader för köp av gymnasieplatser, ökad prisbild, ökat antal elever och ökat antal elever i gymnasiesärskola.

När det gäller socialnämnden, så har ett arbete med att genomföra åtgärder efter IFO-översynen påbörjats och kommer att fortgå under 2020. Förvaltningen har haft ett gott samarbete med kultur- och bildningsförvaltningen under året gällande familjecentral och samverkan kring barns bästa. Då det periodvis varit ett mycket hårt tryck på kommunens särskilda boenden har ett avtal skrivits med Hallsbergs kommun om möjlighet att köpa platser för korttidsvård som dock inte utnyttjats under året. Ekonomin ger ett överskott om 3,1 mnkr vid årets slut och beror på en rad faktorer, men är glädjande då de insatser som gjorts tidigare år har givit effekt nu.

För kommunstyrelsen har måluppfyllelsen varit hög 2019, 18 av 22 indikatorer uppnås helt. Även ekonomiskt visar förvaltningen upp ett mycket bra resultat och verksamheterna har en god budgetdisciplin. Inom i stort sett alla områden visar verksamheterna upp en positiv trend gällande sina resultat. Dock ska sägas att en

stor del av överskottet är hänförligt till ej påbörjade investeringar, vilket ger ett överskott gällande kapitalkostnaderna. Utvecklingen av verksamheterna har tagit stora kliv under 2019 och inom bland annat digitaliseringen har flera olika framsteg gjorts vilket kommer ge både ökad kvalitet och effektivare verksamhet.

Corona pandemin

Under arbetet med årsredovisningen 2019 för Lekebergs kommun, så utbröt Corona pandemin. Ingen kan förutspå vad detta kan medföra vare sig för kommunens verksamhet eller ekonomi, men bedömningen är ändå att det kommer att få stora effekter under 2020 och framåt. Negativa effekter i form av ökade kostnader, lägre skatteintäkter och förändringar i statsbidrag. Sveriges kommuner och regioner har redan gått ut med att kommunerna bör prognostisera med minst 1 % försämring av skatteintäkterna, men troligen får det större effekter framöver beroende på hur fort Sverige och världen lyckas stoppa Covid-19.

4.3 MER-styrning

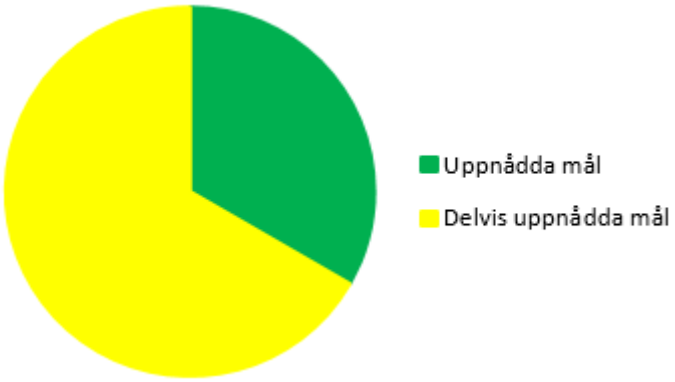
Mål och indikatorer
Lekebergs vision är "Lekebergs kommun – Trygghet och Nytänkande - Naturligt nära". Alla mål och alla verksamheter ska sträva efter att uppnå detta.

Kommunfullmäktige beslutar varje år om övergripande mål och indikatorer 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 2014 en styrmodell, MER-styrning (Mål, Ekonomi och Resultat). Styrmodellen reviderades under 2016 för att förbättra uppföljningen av målen och på ett bättre sätt få in styrningen av ekonomin i modellen.

Hur mäts målen
Bedömningen görs enligt följande princip:

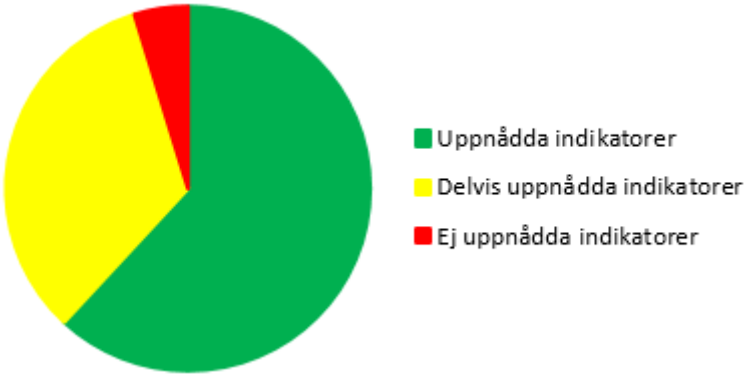
- Alla indikatorer uppnådda = Kommunfullmäktiges mål uppnås.
- Mer än hälften av indikatorerna uppnådda eller delvis uppnådda = Kommunfullmäktiges mål uppnås delvis.
- Mer än hälften av indikatorerna att inte uppnås eller saknar värde = Kommunfullmäktiges mål uppnås ej.

Måluppfyllelse 2019



Inför 2019 beslutade kommunfullmäktige om sex stycken mål för Lekebergs kommun. Totalt uppnås två mål helt och fyra mål delvis, vilket innebär en måluppfyllelse om 33 % för 2019. Jämfört med 2018 har måluppfyllelsen försämrats med 17 procentenheter då årsredovisningen för 2018 redovisade en måluppfyllelse på 50 %. Förklaringen till detta är att målet "Lekebergs kommun erbjuder en trygg och god omsorg för alla utifrån behov" gått från helt uppnådd till delvis uppnådd.

Indikatoruppfyllelse 2019



Till de sex kommunövergripande målen för Lekebergs kommun beslutade även kommunfullmäktige om 21 indikatorer tillhörande dessa mål inför 2019. Totalt uppnås 13 av dessa indikatorer helt, sju indikatorer uppnås delvis och en indikator uppnås inte. Detta innebär en indikatoruppfyllelse om 62 % för 2019 vilket, jämfört med 2018, är en försämring med fem procentenheter då den var 67 % för 2018. Indikatorn som inte uppnås för 2019 är "Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året". Värdet (0) för denna indikator släpar med ett år och avser därför 2018.

4.3.1 Attraktiv kommun - Lekebergs kommun växer på ett ansvarfullt och nytänkande sätt och möter framtiden utifrån de tre hållbarhetsaspekterna: social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Resultat	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Lekebergs kommun gör det enkelt för sina medborgare att bo i Lekeberg	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga	56%	Bibehålla eller öka från 46%	122%
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar	94%	Bibehålla eller öka från 80%	118%
Lekebergs kommun växer och utvecklas på ett hållbart sätt	Värde medarbetarundersökningen - Medarbetarengagemang (HME)	75	Öka från 74	101%
	Sjukfrånvaro	7,31%	Bibehålla eller minska från 6,75%	92%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	9 337 tkr	0 tkr	100%
	Kommunens ekonomiska resultat i genomsnitt under en treårsperiod	7,2%	2%	360%
	Årets investeringar och amorteringar finansieras av egna medel.	100%	100%	100%
	Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.	Ja	Ja	100%
	Färdigställda bostäder i småhus under året	10,8	Inte minska från 5,7	189%
	Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året	0	Öka från 6,1	0%
	Invånarantalet	8 234	Öka från 8 065	102%
Lekebergs kommun minskar sin klimatpåverkan	Miljödiplomering av Lekebergs kommun	Ja	Ja	100%

4.3.2 Barn och unga - I Lekebergs kommun får alla barn och unga det stöd och den utbildning de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla potential

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Resultat	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Lekebergs kommun ger barn och unga möjligheter att utvecklas optimalt utifrån sina förutsättningar	Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	66%	Öka från 74,47%	89%
	Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	80%	Öka från 83%	96%
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år,	52,1%	Öka från 46,6%	112%
	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 3 år efter fullföljd gymnasieutbildning	25%	Öka från 30%	83%

4.3.3 Trygghet - I Lekeberg kan medborgarna åldras i trygghet, med bibehållet oberoende och med möjligheten att leva ett aktivt liv. Alla medborgare ska bemötas med respekt och ha tillgång till stöd, god vård och omsorg

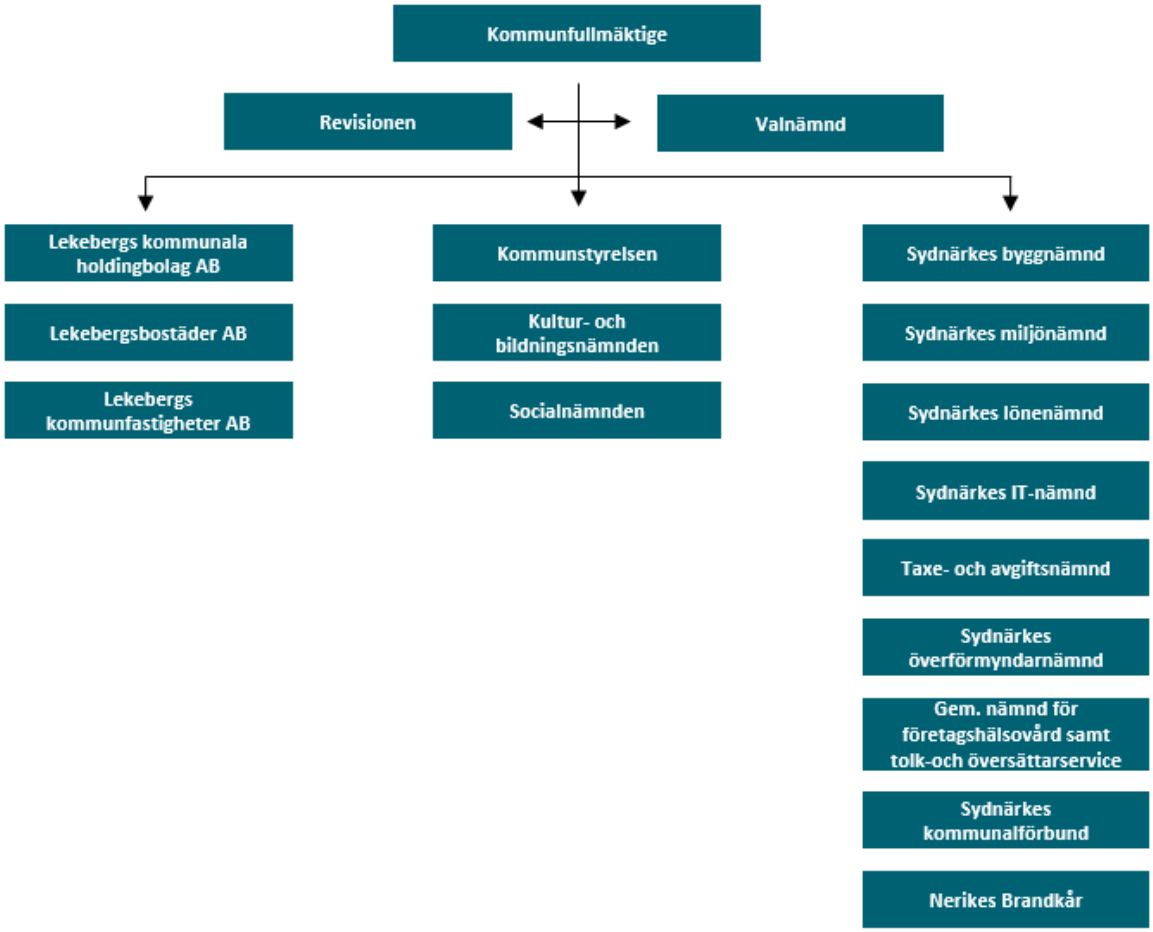
Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Resultat	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Lekebergs kommun erbjuder en trygg och god omsorg för alla utifrån behov	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	91%	Bibehålla 95%	96%
	Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	83%	Bibehålla 85,5%	97%
	Väntetid för beslut om försörjningsstöd i dagar	8 dagar	Minska från 11	127%

4.3.4 Näringsliv - Lekebergs kommun genomsyras av ett gott företagsklimat där medborgarna inspireras och stimulera till entreprenörskap och där näringsliv, föreningsliv, och offentliga verksamheter arbetar tillsammans

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Resultat	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Lekebergs kommun erbjuder goda förutsättningar för företagande, socialt företagande och företagsetableringar.	Företagens bedömning av kommunens service	80	Öka från 76	105%
	Ranking av kommunens företagsklimat (svenskt näringsliv)	21	14	50%

5 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 ansvarar för två bolag. LekebergsBostäder AB (LEBO) ansvarar för bostadsförvaltningen och Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO) förvaltar kommunala fastigheter. Syftet med uppdelningen är att renodla kommunens fastigheter.



Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 45 846 tkr för 2019. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positiv resultat om 37 332 tkr och holdingbolaget ett positivt utfall på 8 933 tkr. Således har bokslutselimineringar gjorts om 419 tkr.

Koncernen uppvisar verksamhetsintäkter på 149 787 tkr samt kostnader om 600 669 tkr. Skattekvoten, det vill säga nettokostnadernas och finansnettots andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, uppgår 2019 till 87,3 % (2018: 91,1 %). Totala tillgångar, eget kapital, avsättningar samt skulder omsluter 989 504 tkr varav eget kapital uppgår till 335 347 tkr. Soliditeten, det vill säga egenfinansieringen av tillgångarna, uppgår till 33,9 % (2018: 31,4 %).

Lekebergs kommun ingår som medlem i kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Lekebergs kommuns medlemsbidrag till förbundet har under 2019 uppgått till 5 235 tkr, vilket motsvarar en ägarandel på 3,1 %. Dessutom ingår kommunen som medlem i Sydnärkes kommunalförbund. Ägarandelen motsvarar 19,1 % och finansieras via avfallstaxan.

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
- Sydnärkes överförmyndarnämnd - Huvudsätet i Kumla
- Gemensam nämnd för företagshälsovård m m - Huvudsätet i Örebro

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	0,15 %	6 743 tkr
Kommunassurans Syd	0,55 %	516 tkr
Förenade Småkommuners Försäkring AB (FSF)	4,35 %	2 300 tkr
Inera AB	0,34 %	43 tkr
Vätternvatten AB	3,88 %	927 tkr

5.1 Kommunens bolag

5.1.1 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.

Ändamål för bolagets verksamhet

Ändamålet för holdingbolagets verksamhet är enligt bolagsordningen att med sin verksamhet äga och förvalta aktier och andelar i hel- eller delägda bolag, att styra och samordna verksamheten i koncernen, (de helägda bolagen) samt annan därmed förenlig verksamhet. Detta ska leda till att de kommunala bolagen ska spela en mer aktiv roll i utvecklingen av kommunens attraktivitet samt ett mer rationellt utnyttjande av kommunens lokaler av olika målgrupper, såväl interna som externa.

Bolaget arbetar för att visionen: *Lekebergs kommun – ”Trygghet, nytänkande och naturligt nära*” samt de övergripande inriktningsmål som återfinns i den av kommunfullmäktige antagna MER-planen ska uppfyllas.

Lekebergs kommuns vision lyder ”Trygghet och nytänkande, naturligt nära” vilket innebär att bolaget med sina verksamheter ska bidra till bl. a:

- att kommunens alla verksamheter ska beaktas vid sitt beslutsfattande
- se till att det finns attraktiva boenden för allas behov
- att ekologiskt och ekonomiskt hållbara lösningar väljs
- mångfald, integration och jämställdhet ska vara obligatoriska faktorer i alla beslut
- att utveckla Lekebergs kommun avseende kommunal service och attraktivt boende.

Ekonomiskt resultat

Resultatet för Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB uppgår till 8,9 mnkr (10,4 mnkr).

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 % av utnyttjad kredit samt ett avkastningskrav på eget kapital om 5 %. Den kommunala borgensavgiften för 2019 uppgår till 0,6 mnkr och har erlagts till kommunen. Avkastning på eget kapital per 2019-12-31 är 15,2 (6,5) %. Avkastningskravet på eget kapital har därmed uppnåtts.

	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Omsättning	**86,0 mnkr**	83,2 mnkr	76,6 mnkr	73,3 mnkr	68,0 mnkr
Årets resultat	**8,9 mnkr**	10,4 mnkr	5,5 mnkr	3,0 mnkr	1,1 mnkr
Bruttoinvesteringar	**46,8 mnkr**	7,5 mnkr	68,2 mnkr	69,5 mnkr	99,2 mnkr
Totalt antal anställda i bolagen	**8 anställda**	8 anställda	8 anställda	8 anställda	8 anställda

5.1.2 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).

Ändamål för bolagets verksamhet

Mål för bolagets verksamhet är att utgöra en affärsmässig aktör inom bostadsförsörjningen genom att bygga, förvärva och förvalta attraktiva och prisvärda fastigheter samt att främja lokalförsörjningen inom Lekebergs kommun. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Bolaget bidrar till kommunens vision och MER-plan genom:

- att skapa attraktiva bostäder och bra offentliga miljöer
- att kontinuerligt arbete för ekologiska och ekonomiskt hållbara lösningar, genom underhåll och investeringar i fastigheterna samt utbildning av personal
- att under 2020 påbörja arbetet med miljöcertifiering av bolaget.

Ekonomiskt resultat

Bolaget förvaltar 422 lägenheter med en lägenhetsyta om 27 989 m2, samt 7 945 m2 lokalyta. Vakansgraden har under året genomsnittligt varit 0,5 (0,6) % avseende lägenheter. Bolagets resultat per 2019-12-31 uppgick till 4,4 (1,6) mnkr. I bolaget finns åtta anställda varav fyra i administrationen.

LekebergsBostäder AB (LEBO)	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Omsättning	43,7 mnkr	43,0 mnkr
Årets resultat	4,4 mnkr	1,6 mnkr
Bruttoinvesteringar	7,7 mnkr	0,7 mnkr
Antal anställda	8 anställda	8 anställda

Väsentliga personalförhållanden

LekebergsBostäder har 8 anställda, vilket är detsamma som tidigare år. Ingen långtidssjukskrivning har förekommit under 2019. Under året har ny VD anställts efter att tidigare VD gått i pension.

2019 i ord

Hyresförhandling för 2019 genomfördes under februari och resulterade i en höjning av hyran från första april om 1,5 (1,0) %. Höjningen stämmer med övriga förhandlade hyror i regionen.

Investeringar/underhållsåtgärder som genomförts under 2019 är:

- Panelbyte och målning av fasaden på Apelgatan 2
- Byte av brandlarmscentral på Kastanjen
- Målning av korridorer på Björken
- Dränering och asfaltering framför Ekhagagatan 2 och 3
- Satt nya L-profiler och lagt nya plattor på uteplats Furuvägen 10
- Satt sadeltak på Furuvägen 10
- Satt nya garageportar på Nygatan
- Byte av radiatorer och radiatorstammar på Tegelgatan 7-9
- Badrumsrenovering på Bergsgatan 5 och Östra Långgatan 38

Framtida projekt:

- Utredning om bostadsbyggande i Fjugesta, Hidinge/Lanna och Mullhyttan.
- Tillskapande av fler vårdplatser i Linden

5.1.3 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 36 126 m2 lokalyta.

Ändamål för bolagets verksamhet

Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Bolaget bidrar till kommunens vision och MER-plan genom:

- att skapa attraktiva och bra offentliga miljöer
- att kontinuerligt arbete för ekologiska och ekonomiskt hållbara lösningar, genom underhåll och investeringar i fastigheterna
- att under 2020 påbörja arbetet med miljöcertifiering av bolaget.

Ekonomiskt resultat

Bolagets resultat per 2019-12-31 uppgick till 1,6 (2,6) mnkr. I bolaget finns inga anställda men tjänster köps från LekebergsBostäder AB. Hyrorna regleras via indexrelaterade hyresavtal och hyreshöjningen för året var 2 %.

Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO)	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Omsättning	46,5 mnkr	45,0 mnkr
Årets resultat	1,6 mnkr	2,6 mnkr
Bruttoinvesteringar	39,1 mnkr	6,9 mnkr

Väsentliga personalförhållanden

Lekebergs Kommunfastigheter har inga anställda, utan köper tjänster av LEBO enligt avtal.

2019 i ord

EPC-projektet som påbörjades 2012 är genomfört men optimeringsarbetet fortsätter.

NA-Bygg AB Hallsberg, tilldelades upphandlingen 2015 av nya byggprojekt med arbetssättet ”Strategisk partnering” för fem år framåt.

Investeringar/underhållsåtgärder som genomförts under 2019 är:

- Om- och tillbyggnad Lekebergsskolan, pågående projekt
- Asfaltering vid Stationshuset
- Målning av fasad Växthuset Berga
- Målning av bassänger Sannabadet
- Målning av fasad Äppelgården

Framtida projekt:

- Om- och tillbyggnad Lekebergsskolan
- Renovering och ombyggnad av kommunhuset
- Tillskapande av fler klass- och grupprum på Hidinge skola

6 Personalekonomisk redovisning

I kommunens personalpolitiska styrdokument har bland annat följande slagits fast:

- *Den lilla kommunens resurser ska lösa samma uppgifter som en stor kommun. Därför krävs hela tiden nytänkande och ett arbetsklimat som tillåter nya idéer, nya arbetssätt och nya lösningar. Det innebär att i Lekebergs kommun finns en attityd där nytänkande och nya idéer uppmuntras och tillåts.*
- *Lekebergs kommun strävar alltid efter att ge medborgarna en hög service och gott bemötande då kommunen i sin förlängning arbetar på uppdrag av invånarna.*
- *Som medarbetare i Lekebergs kommun representerar man kommunen och tar ansvar för alla kommunens verksamheter, oavsett var i organisationen man arbetar.*
- *Lekebergs kommun som arbetsgivare har ett ansvar att stötta och hjälpa medarbetare och skapa förutsättningar för att lyckas med uppdraget och för att verksamheterna ska uppnå de uppsatta målen.*
- *Lekebergs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som förmår rekrytera, utveckla och behålla kompetenta medarbetare. En god och säker arbetsmiljö är en viktig strategisk fråga i kommunens arbete med att vara en attraktiv arbetsplats och en god fysisk, psykisk och social arbetsmiljö ska prägla allt arbete i Lekebergs kommun.*
- *Beslut i arbetsmiljöfrågor ska tas så nära arbetsstället som möjligt.*
- *Kommunen ska ha en tydlig rehabiliteringsprocess som syftar till att sjukskrivna medarbetare så snart som möjligt ska återgå i arbete.*
- *Lönebildning och lönesättning ska medverka till att målen för verksamheten uppnås och att verksamheten bedrivs effektivt och rationellt.*
- *Organisationen ska genomsyras av ett grundläggande synsätt om alla människors lika värde och rätt till likabehandling.*

Personalkostnader

Av kommunens totala kostnader utgörs 60 % av personalkostnader inklusive pensionsutbetalningar. Totalt har löner och arvoden uppgått till 242 914 tkr och arbetsgivaravgifter till 95 191 tkr under 2019. Kostnader för lönerna har ökat med 6,6 % mot föregående år. Kostnaden för löneöversynen 2019 översteg inte den budgeterade kostnaden utan ökningen kan troligtvis förklaras av de ersättningsrekryteringar som har gjorts, bl a flera nya chefer, vissa svårrekryterade yrkesgrupper samt en ökning av arvoden för förtroendevalda.

Pensionsutbetalningarna har uppgått till 8 355 tkr inklusive särskild löneskatt. Avsättning till pensioner inklusive särskild löneskatt uppgår till 30 626 tkr, vilket är en ökning med 4 585 tkr. Ökningen är betydligt mindre än föregående år vilket beror på att det inte varit lika många nyanställningar med en lön över 7,5 inkomstbasbelopp.

Ränta och basbeloppsuppräkning har tillförts pensionsmedlen med 807 tkr. Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt uppgår till 13 189 tkr. Intjänade förmåner till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse och uppgår vid utgången av 2019 till 121 564 tkr.

LEKEBERGS KOMMUN

Antal anställda

Under 2019 har antalet tillsvidareanställda fluktuerat med 610 tillsvidareanställda som mest för att vid årsskiftet uppgå till 597 personer (2018: 591).

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 11 medarbetare till 559 årsarbetare (2018: 548 åa). Tabellen visar på antalet tillsvidareanställda fördelat på nämnder och kön:

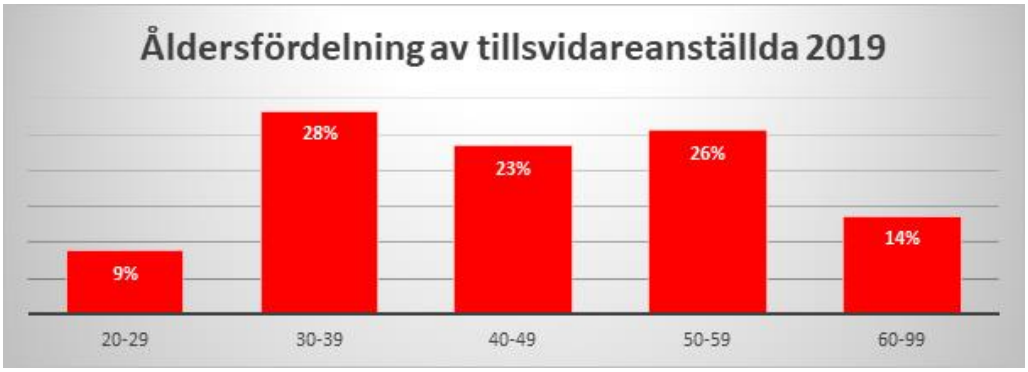
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
	Män	Män	Kvinnor	Kvinnor	Tills-vidare	Tills-vidare	Årsarb.	Årsarb.
Kommunstyrelsen	20	**20**	63	**73**	83	**93**	80	**89**
Kultur- och bildningsnämnd	37	**42**	208	**204**	245	**246**	233	**239**
Socialnämnd	16	**14**	232	**230**	248	**244**	219	**217**
Sydnärke IT	12	**11**	3	**3**	15	**14**	15	**14**
Summa	85	**87**	506	**510**	591	**597**	548	**559**

Lön

De tillsvidareanställda kvinnorna hade 2019 en medellön (heltid) på 30 267 kronor per månad medan männens genomsnittliga heltidslön uppgick till 34 091 kronor per månad. Skillnaden mellan kvinnors och mäns medellön minskade till 3 824 kr (2018: 5 214 kr). Kvinnornas medellön var 88,78 % av männens vid utgången av 2019 (2018: 84,91 %).

Åldersfördelning

14 % av de tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. Andelen 60 år och äldre är 3 procentenheter högre än 2018. Andelen 40-49 åringar utgör 23 % av de tillsvidareanställda, vilket är en liten minskning med en procentenhet sedan 2018 och 26 % utgörs av 50-59 åringarna, vilket är oförändrat sedan 2018. 28 % av kommunens anställda är 30-39 år, vilket har ökat med en procentenhet sedan 2018. Medelåldern för kommunens tillsvidareanställda kvinnor är 45 år, för männen är medelåldern 44 år, vilket ger en medelålder totalt för kommunens medarbetare på 45 år.



LEKEBERGS KOMMUN

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad i kommunen är 94 % av heltid. Detta är en ökning med en procentenhet i förhållande till föregående år. Kvinnorna i kommunen har en genomsnittlig sysselsättningsgrad med 93 % och männen 97 %. Bland kvinnorna arbetar 28 % deltid vilket är oförändrat sen 2018. Bland männen är motsvarande siffra 2 %, även det oförändrat sedan föregående år

Heltid som norm

SKR och Kommunal tecknade 2016 ett nytt kollektivavtal för anställda inom välfärden för att öka heltidsarbete. Man kallar arbetet ”Heltidresan”. Målet med avtalet är att heltidsanställning ska bli normen inom fem år och för att säkra kompetensförsörjningen inom välfärdssektorn. Det syftar även till att heltid som norm i förlängningen ska leda till ökad jämställdhet. I Lekebergs kommun fortsätter det aktiva arbetet och redovisning av hur arbetet fortskrider sker löpande i olika samverkansformer.

Den sista december 2019 fanns 97 visstidsanställda med månadslön (2018: 72). Den sista december 2019 fanns 390 timavlönade medarbetare registrerade i kommunen (2018: 426). Under 2019 betalades timlön ut för i genomsnitt 15 514 timmar/månad (2018: 11 213), vilket motsvarar 94 årsarbetare (2018: 67 åa). Kostnaden för timavlönad personal uppgick till 23 410 tkr under 2019.

Arbetad tid och frånvaro

Tabellerna nedan visar sjukfrånvaro i timmar och procent av de anställdas ordinarie arbetstid fördelad per åldersgrupp. *Inkluderar även månadsavlönad visstidsanställd personal*:

	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Ålder	**Timmar**	**Timmar**	**Totalt %**	**Totalt %**	**Kvinnor**	**Kvinnor**	**Män**	**Män**
< 29 år	10 395	**10 761**	6.05 %	**6.23 %**	6.79 %	**6.68 %**	3.75 %	**5.09 %**
30 - 49 år	37 308	**47 316**	6.54 %	**7.62 %**	7.43 %	**8.40 %**	2.70 %	**4.53 %**
> 50 år	31 149	**28 909**	6.21 %	**5.58 %**	6.69 %	**5.94 %**	3.89 %	**3.60 %**
Totalt	78 853	**86 985**	6.34 %	**6.63 %**	7.05 %	**7.18 %**	3.32 %	**4.34 %**

Fördelning per förvaltning. *Visar tillsvidareanställd personal*:

	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Förvaltning	**Timmar**	**Timmar**	**Totalt %**	**Totalt %**	**Kvinnor**	**Kvinnor**	**Män**	**Män**
Kommunstyrelseförv.	10 594	**12 330**	7.70 %	**7.91 %**	9.77 %	**8.42 %**	2.12 %	**6.30 %**
Kultur- o bildningsförv.	25 493	**26 057**	6.43 %	**6.20 %**	6.97 %	**6.70 %**	3.71 %	**3.88 %**
Socialförvaltning	29 202	**32 138**	7.84 %	**8.51 %**	8.09 %	**8.91 %**	4.52 %	**3.32 %**
Sydnärke IT	892	**1 495**	3.55 %	**4.92 %**	6.20 %	**5.39 %**	2.82 %	**4.80 %**
Totalt	66 137	**72 021**	7.11 %	**7.31 %**	7.82 %	**7.88 %**	3.33 %	**4.48 %**

Den totala sjukfrånvaron under 2019 för månadsanställd personal (tillsvidare och visstidsanställd) har ökat lite med 0,29 % i förhållande till föregående år, likaså har sjukfrånvaron för tillsvidareanställd personal ökat något med 0,22 %.

Under 2019 hade kommunen 30 anställda som hade uppnått minst 90 sjukskrivningsdagar, (27 anställda 2018). Vid årsskiftet 2019/2020 hade kommunen 12 personer som hade uppnått mer än 90 sjukskrivningsdagar, på heltid eller deltid, fördelat över alla förvaltningar. Övervägande sjukdomsorsaker är inte arbetsrelaterade.

Förebyggande arbete

Kollegiala samtalsgrupper

Det viktigaste för oss i förhållande till sjukfrånvaron är att arbeta förebyggande. Det gör vi på olika sätt, bl a genom att utbilda våra chefer och skyddsombud i arbetsmiljö och utbildning för cheferna i rehabilitering med syftet att kunna arbeta aktivt och förebyggande i rehabiliteringsprocessen.

Under 2019 har personalavdelningen arbetat för att implementera arbetsmetoden ”Kollegiala samtalsgrupper” med stöd av en intern samtalsledare som finansierades via utvecklingsmedel som beviljades 2018. Två grupper har genomfört 10 samtalstillfällen samt ett uppföljningstillfälle vardera under året med goda resultat. Utvärderingen visar att vid en lägre grad av utmattning och stress är upplevelsen från deltagarna i gruppen att stressnivån sjunker och att de genom hanterandestrategier står bättre rustade för framtida påfrestningar.

Trots att många individer i grupperna har så pass höga värden enligt KEDS-testet (självskattningstest för utmattningssyndrom) att de rekommenderas uppsöka vård eller regionhälsa har det ändå har varit en utmaning att fylla grupperna. Det har alltså varit svårt att hitta individer som är i riskzonen och som uppvisar tidiga signaler på ohälsa. Som organisation verkar Lekebergs kommun ha lättare för att upptäcka individerna när de har varit stressade under en längre tid och när stressen har påverkat dem så pass mycket att de egentligen skulle behöva stöd från sjukvård eller företagshälsovård.

Resultatet från grupperna visar alltså att det finns stora förbättringar att göra i den organisatoriska och sociala arbetsmiljön och att öka kunskapen hos cheferna att se tidiga signaler för psykisk ohälsa. Detta är en väsentlig del av de förebyggande arbetsmiljöarbetet.

Deltagarna har dock själva upplevt att tiden för reflektion har påverkat dem positivt och att den upplevda stressen har minskat. Många upplever att de får ett annat sätt att förhålla sig till stressen som finns runt omkring och att man mer medvetet kan påverka om man blir stressad eller inte. Förståelsen för de grundläggande mekanismerna kring stress har ökat och på grund av det kan individen skapa en känsla av kontroll men också agera på ett sätt som motverkar stress.

Personalavdelningen kommer inte att ha möjligheter att arbeta med Kollegiala samtalsgrupper under 2020 utan kommer att arbeta mera aktivt med den organisatoriska- och sociala arbetsmiljön.

Reflekterande team

Kommunens chefer har ett stort arbetsmiljöansvar för sina medarbetare.

Arbetsmiljön för cheferna själva är minst lika viktig. Generellt har kommunens chefer en låg sjukfrånvaro vilket kan betyda att det finns en risk för sjuknärvaro när man är ensam i sin roll och har ett stor ansvar som är svårt att delegera till någon annan. Reflekterande Team infördes 2018 och grupperna leddes av en samtalsledare från personalavdelningen. Under 2019 har grupperna själva utsett en samtalsledare från gruppen och personalspecialist har varit sammankallande för samtalsledarna.

En utvärdering av grupperna 2019 har genomförts men ännu inte sammanställts.

Medarbetarenkät

Hösten 2019 genomfördes även en arbetsmiljöenkät som skickades ut till alla medarbetare och besvarades av dem som arbetat minst 6 månader. Glädjande nog var svarsfrekvensen denna gång 87 %. Resultatet från enkäten har redovisats för chefer och fackliga organisationer och ett arbete har påbörjats med att ta fram förslag på hur vi på bästa sätt kan ta tillvara på resultatet och arbeta med det under 2020. Samtliga chefer har i uppdrag att ta fram arbetsmiljöplaner utifrån sitt resultat på enkäten.

Anpassning och rehabilitering

Personalavdelningen har under 2019 fortsatt att utveckla rehabiliteringsarbetet genom att anlita Regionhälsan för tidigare insatser, detta i form av kartläggningssamtal och/eller trepartssamtal.

- Kartläggningssamtal – medarbetaren träffar en företagssköterska/företagsläkare som gör en bedömning av vilka insatser som kan hjälpa den anställde.
- Trepartssamtal – samtal tillsammans med medarbetare, företagssköterska/läkare samt ansvarig chef. En form av kartläggning för att se vilka åtgärder/insatser som behöver göras. Även behov av organisatoriska förändringar kan framkomma.

Framgångsfaktorer i rehabiliteringsarbetet är dialog med den sjukskrivne och tidiga insatser från arbetsgivarens sida som ger snabbare återgång i arbete för dem som har arbetsförmåga. Att samarbeta med andra aktörer utöver företagshälsovård är viktigt, t ex primärvård och försäkringskassa. Dock finns utrymme att nyttja Regionhälsan ytterligare i det förebyggande arbetet i den organisatoriska- och sociala arbetsmiljön i större utsträckning än vad som görs idag.

Rehabiliteringshandläggaren på personalavdelningen fungerar som konsultstöd till ansvarig chef. Rehabhandläggaren kontrollerar och följer upp sjukskrivningar och rehabiliteringsarbetet samt stödjer chefer och medarbetare i frågor rörande arbetsanpassning och rehabilitering. Under 2019 har rehabhandläggaren varit behjälplig cheferna i ca 26 rehabärenden.

Arbetsskade- och tillbudsrapportering

Under 2019 rapporterades 29 arbetsskador och 24 tillbud. Tabellen visar antalet anmälningar fördelat på förvaltning. Antal anmälningar om arbetsskada och tillbud har ökat sedan 2018 och kan bero på att chefer och skyddsombud mera aktivt har påtalat vikten av att anmäla dessa. För att öka benägenheten till att anmäla arbetsskador och tillbud finns nu ett arbetsskade- och tillbudsrapporteringssystem: KIA (från AFA försäkring). Systemet underlättar för chefer och medarbetare att

arbeta mera systematiskt med arbetsskador- och tillbud.

	År 2018	År 2018	År 2019	År 2019
Förvaltning	**Skada**	**Tillbud**	**Skada**	**Tillbud**
Kommunstyrelsen	4	4	**10**	**15**
Kultur- och bildningsförvaltning	7	14	**11**	**23**
Socialförvaltning	18	6	**9**	**20**
Sydnärke IT	0	0	**0**	**0**
Totalt	29	24	**30**	**58**

Personalförsörjningen nu och framåt

Rekrytering

Under 2019 har 5 av kommunens sammanlagt 30 chefer slutat (en slutade 6 januari 2020) och har ersatts med nyrekryteringar (en fortfarande under rekrytering) under året. Antalet tillsvidareanställda har ökat med 6 personer jämfört med föregående år (2018:591).

Rekrytering och annonsering under 2019	**2018**	**2018**	**2018**	**2019**	**2019**	**2019**
	Antal lediga tjänster	Antal annonser	Antal rekry-terade	**Antal lediga tjänster**	**Antal annonser**	**Antal rekry-terade**
Tillsvidare	116	86		**79**	**62**	
Tidsbegränsat	40	34		**54**	**41**	
Sommar/säsong	54	2		**130**	**2**	
Timavlönade	80	1		**88**	**5**	
Antal tjänster på heltid	116	94		**140**	**75**	
Antal tjänster på deltid	20	18		**30**	**23**	
Totalt	290	237	126	**263**	**110**	**184**

Differensen mellan antal utannonserade tjänster och tillsatta tjänster beror på olika orsaker; alla tjänsterna till sommarrekryteringen tillsätts inte eller är vikariat som förlängs eller att information om tillsatta tjänster inte har meddelats personalavdelningen. I vissa fall har vi tvingats avbryta rekryteringen på grund av för få sökande eller inga alls (11 av samtliga annonser).

Övervägande antal lediga tjänster är tillsvidare och på heltid. Under året har vissa rekryteringsproblem uppstått för exempelvis förskollärare. Av 18 lediga tjänster som förskollärare har endast 7 tillsatts.

Kompetensförsörjning

Från 2020 och 10 år framåt beräknas ca 156 tillsvidareanställda att avgå med ålderspension (pension vid 65 år). Beräknade pensionsavgångar utgör 26 % av nuvarande tillsvidareanställda medarbetare (597 tillsvidareanställda).

Flest avgångar beräknas vara inom socialförvaltningen (81 personer, 33 % av antal anställda) och kultur- och bildningsförvaltningen (49 personer, 20 % av antal anställda) inom perioden.

Under 2019 har projektet ”Personal- och kompetensförsörjning” slutförts. Projektet har finansierats via kompetensförsörjningsmedel som beviljades 2018 och har genomförts med hjälp av projektledare från personalavdelningen, förvaltningscheferna som styrgrupp samt en projektgrupp som bestått av representanter från förvaltningarna. Mycket tid och engagemang från kommunens chefer och medarbetare har också fört projektet framåt och i mål.

Projektet redovisas separat i en slutrapport. En strategi för den fortsatta kompetensförsörjningen är under framtagande och redovisas under våren 2020.

LEKEBERGS KOMMUN

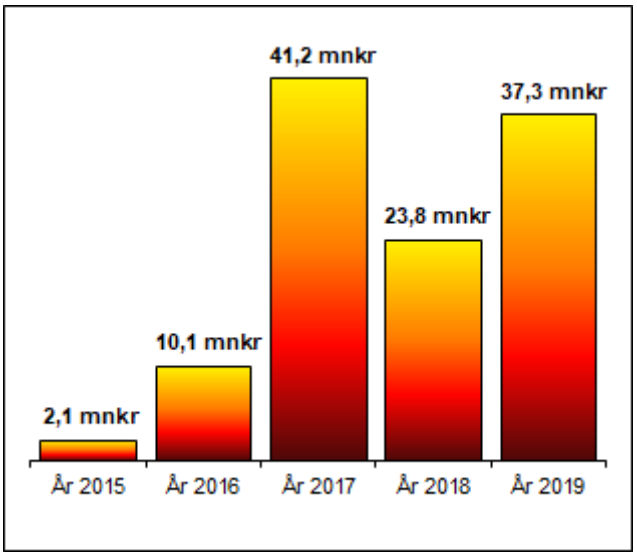
7 Ekonomiskt resultat

RESULTATRÄKNING	BUDGET	UTFALL 2019-12-31	AVVIKELSE
Verksamhetens nettokostnad	-483 425 tkr	-474 088 tkr	9 337 tkr
Avskrivning	-23 696 tkr	-16 174 tkr	7 522 tkr
Kapitalkostnad	23 807 tkr	17 783 tkr	-6 024 tkr
Pensionsutbetalning	-8 485 tkr	-8 355 tkr	130 tkr
Övrigt	8 783 tkr	6 311 tkr	-2 472 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	**-483 016 tkr**	**-474 523 tkr**	**8 493 tkr**
Skatter och bidrag	497 542 tkr	511 023 tkr	13 481 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT	**14 526 tkr**	**36 500 tkr**	**21 974 tkr**
Finansiella intäkter	1 000 tkr	1 760 tkr	760 tkr
Finansiella kostnader	-600 tkr	-928 tkr	-328 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**14 926 tkr**	**37 332 tkr**	**22 406 tkr**
Extraordinära intäkter	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Extraordinära kostnader	0 tkr	0 tkr	0 tkr
ÅRETS RESULTAT	**14 926 tkr**	**37 332 tkr**	**22 406 tkr**

Kommunens resultat för 2019 uppgår till 37 332 tkr och det innebär ett budgetöverskott om 22 406 tkr, då det budgeterade resultatet var beräknat till 14 926 tkr. Resultatet motsvarar 4 534 kronor per invånare. Det positiva bokslutsresultatet har sin främsta förklaring i överskott gällande skatter och bidrag om 13 481 tkr. Lekebergs kommun lämnar ett överskott gentemot budget gällande den allmänna kommunalskatten, inkomstutjämningen och kostnadsutjämningen. Kommunen har också erhållit bidrag i form av "Välfärdsmiljarderna" om 2 262 tkr.

Dessutom visar kommunens verksamheter ett överskott jämfört med budget om totalt 9 337 tkr, vilket är otroligt glädjande. Årets resultat för nämnderna blev 3 037 tkr bättre jämfört med den senaste ekonomiska prognosen per oktober, vilken dessutom redovisade ett positivt prognostiserat resultat för kommunen om 31 719 tkr. Differensen mellan prognosen och bokslutet beror till största delen på ett bättre utfall än förväntat både för kommunstyrelsen och socialnämnden.

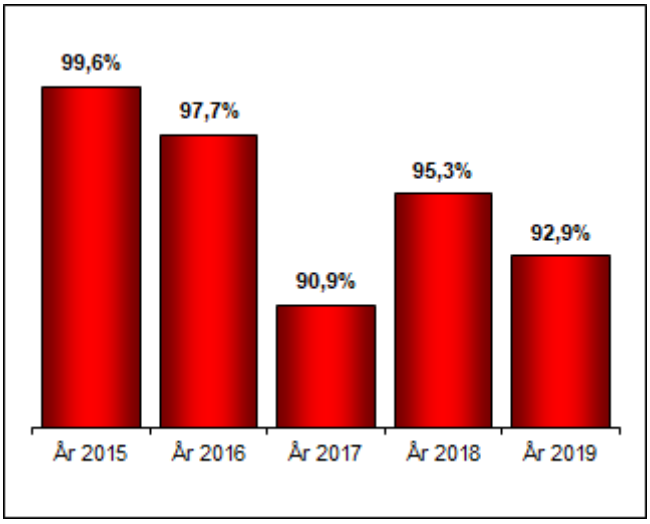
Tabellen visar kommunens resultat de senaste fem åren.



Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkterna som tas i anspråk för den löpande verksamheten. Under 2019 var relationen 92,9 % av skatteintäkterna, vilket innebar att det egna kapitalet inte ianspråktogs för att finansiera den löpande verksamheten. Kommunens nettokostnadsandel av skatteintäkter och bidrag bör ligga som högst mellan 97-98 %, för att kunna klara av framtida pensionskostnader.

Tabellen visar nettokostnaden i förhållande till skatter över de senaste fem åren.



Pensioner

Pensionsutbetalningarna ökade med 566 tkr om man relaterar till förra årets utbetalningar och pensionskostnaden minskade totalt med 5 611 tkr (2018: ökning med 11 104 tkr). Förklaringen är att förra året var ett rekordår vad gällde nyrekryteringar av medarbetare från andra kommuner eller med samordningsbart avtal (KAP-KL). I år har inte lika många rekryteringar gjorts där medarbetare haft med

sig tidigare intjänad pension.

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 främst gäller pensionsavsättningarna, vilka inklusive löneskatt motsvarar 6 699 tkr lägre än föregående år.

	År 2019	År 2018
Pensionsutbetalningar	6 930 tkr	6 364 tkr
Särskild löneskatt	1 425 tkr	1 544 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension	10 712 tkr	10 182 tkr
Särskild löneskatt	2 477 tkr	2 632 tkr
Förändring pensionsavsättning exkl. ÖK-SAP	3 690 tkr	9 081 tkr
Särskild löneskatt	895 tkr	2 203 tkr
Finansiell kostnad	807 tkr	541 tkr
Summa	**26 936 tkr**	**32 547 tkr**
Aktualiseringsgrad	95,0%	95,0%

Skatteintäkter och bidrag

Kommunens skatteintäkter uppgår till 365 219 tkr, vilket är en ökning jämfört med föregående år om 17 688 tkr. Statens skatteutjämningsbidrag uppgår till 142 044 tkr (2018: 126 625 tkr).

Lekebergs kommuns egen skattekraft uppgår till 90 % (2018: 90 %) av rikets medelskattekraft, varvid kommunen erhåller ett inkomstutjämningsbidrag om 94 157 tkr (2018: 89 031 tkr).

Kommunens skattesats uppgick till 22,43 kr, Örebro län i genomsnitt 21,66 kr och genomsnittet i riket var den 20,70 kr.

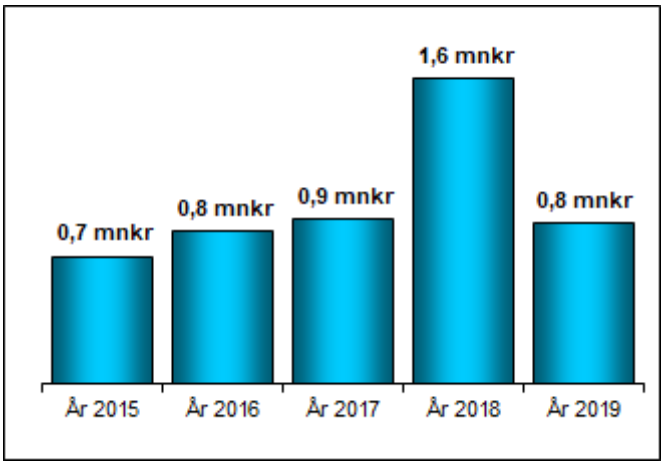
Kostnadsutjämningen mellan kommunerna syftar till att skapa möjlighet att bedriva likartad service oberoende av strukturella skillnader mellan kommunerna. Lekebergs kommun har erhållit 19 955 tkr i kostnadsutjämningsbidrag (2018: 13 862 tkr).

Övriga statsbidrag och utjämningsbidrag är fastighetsavgiften 17 334 tkr samt LSS-utjämningen där kommunen erhållit 6 431 tkr.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter reducerat med de finansiella kostnaderna benämns finansnetto. För 2019 är finansnettot positivt och uppgår till 832 tkr. Kommunens finansiella intäkter uppgår till 1 760 tkr. Ränteintäkterna erhålls från LekebergsBostäder AB (LEBO), Kommuninvests förlagslån, ingår gör även borgensavgiften för kommunens borgensåtagande till LEBO. Den stora finansiella kostnaden är räntan på pensionsåtagandena och motsvarar 807 tkr.

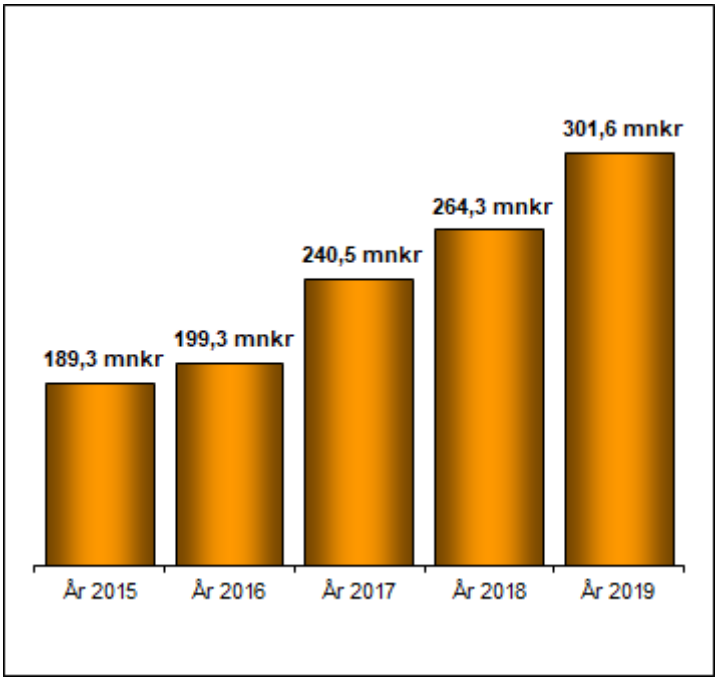
Tabellen visar finansnetto de senaste fem åren.



Eget kapital

Kommunens eget kapital ökade med 37 332 tkr, vilket motsvarar årets resultat. Det egna kapitalet uppgår till 301 638 tkr.

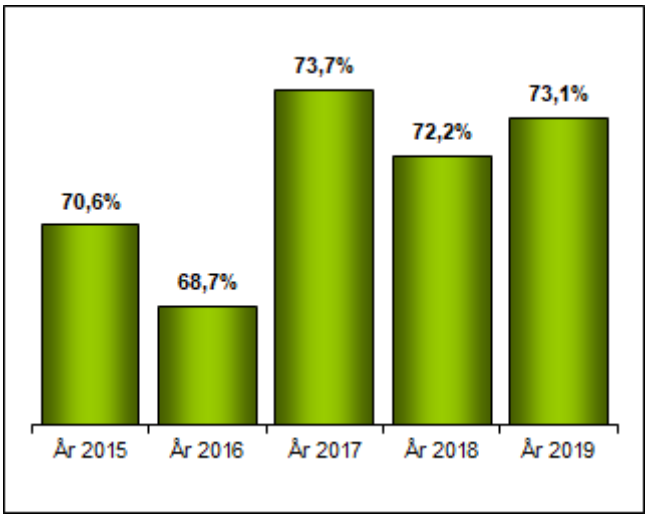
Tabellen visar på de fem senaste årens egna kapital och dess förändring.



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 uppgick vid årets slut till 73,1 %. Soliditeten påverkas av två faktorer, utvecklingen av det egna kapitalet och tillgångarnas förändring. Vid bedömning av soliditetsutvecklingen är det viktigt att veta, om utvecklingen är ett resultat av resultatutvecklingen eller tillgångsutvecklingen eller en kombination av båda. Under 2019 ökade tillgångarna med 46 698 tkr. Kommunens tillgångar i fastighetsbestånd ingår i kommunens bolag, Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB.

Tabellen visar soliditetsutvecklingen de senaste fem åren.

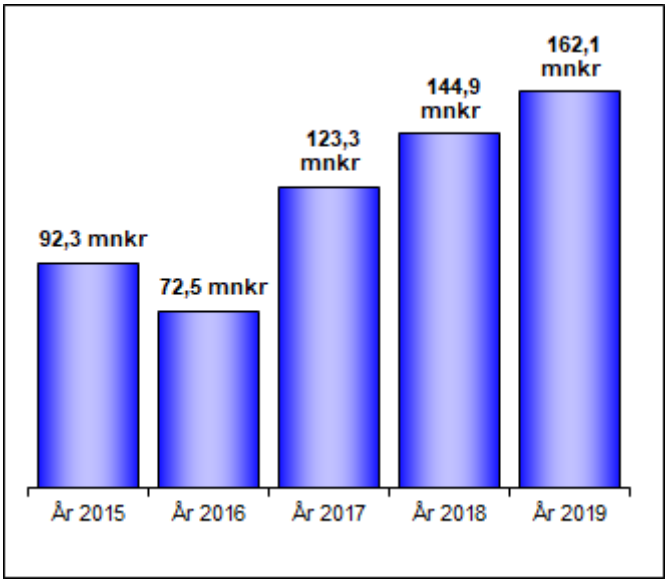


Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit god under året. Kommunen har haft en genomsnittlig likviditet om 162 tkr och per den 31 december fanns det 162 043 tkr på banken. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer.

Kommunen har ingen långfristig låneskuld per den 31 december 2019. Men däremot har kommunens fastighetsbolag 501 900 tkr i långfristiga lån, vilket är en minskning med 7 239 tkr jämfört med föregående år.

Tabellen visar kommunens likviditet per den sista december de senaste fem åren.



Borgen

Kommunens borgensåtaganden uppgick till 778 162 tkr vid utgången av året. Av de totala borgensåtagandena avser 99,99 % borgen till Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB. Övriga borgensåtaganden består av borgen för småhus om 22 tkr. Borgensavgiften till LekebergsBostäder AB är 0,3 %, vilket inbringar 622 500 tkr. Kommunen har inga åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 11:5 står bl a att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Resultatet för året uppgick till 37 332 tkr. En balanskravsutredande not finns under resultaträkningen och årets balanskravsresultat, dvs resultat efter realisationsvinster och övriga balanskravsjusteringar är 36 267 tkr och därmed har kommunen en ekonomi i balans för 2019 och har heller inga tidigare resultat att justera.

Finansiella mål

Resultatet ska i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Resultatet för året är positivt om 37 332 tkr och det innebär 7,3 % av skatter och bidrag. Genomsnittsresultatet för perioden 2017-2019 är 7,2 %.

Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel och detta har skett till 100 %, så målet har uppnåtts.

Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 % av skatter och bidrag.
Verksamhetens nettokostnad uppgick under året till 92,9 % av skatter och bidrag och därmed har även detta finansiella mål uppnått.

8 Verksamheter

8.1 Kommunstyrelsen

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen beslutade om totalt sex mål för 2019. Fyra av dessa mål (67 %) uppnås helt och två mål (33 %) uppnås delvis. Jämfört med 2018 är måluppfyllelsen oförändrad då fyra mål uppnåddes helt och två mål uppnåddes delvis även 2018.

De fyra mål som uppnås helt är "Lekebergs kommun nyttjar den digitala tekniken för en mer effektiv och förenklad administration", "Lekebergs kommun erbjuder en väl sammansatt måltid, tillagad från grunden", "Lekebergs kommun är en tillgänglig kommun "Lekebergs kommun ska minska sin miljöpåverkan".

De två mål som delvis uppnås är "Hela Lekeberg har en väl utbyggd IT-infrastruktur", där en av två indikatorer uppnås och "I Lekebergs kommun finns ett bra näringslivsklimat och goda förutsättningar för arbete", där fyra av fem indikatorer är uppnådda.

2019 i ord

Måluppfyllelsen har varit hög 2019, 18 av 22 indikatorer uppnås helt. Även ekonomiskt visar förvaltningen upp ett bra resultat och verksamheterna har en god budgetdisciplin. Inom i stort sett alla områden visar verksamheterna upp en positiv trend gällande sina resultat. Utvecklingen av verksamheterna har tagit stora kliv under 2019 och inom bland annat digitaliseringen har flera olika framsteg gjorts vilket kommer ge både ökad kvalitet och effektivare verksamhet.

Administrativa avdelningen ansvarade för omvalet i Falun samt valet till Europaparlamentet 2019. Den enskilt största kommunikativa händelsen under året var rekommendationen att boende som fick kommunalt dricksvatten från Fjugesta skulle koka vattnet. Ett VMA, viktigt meddelande till allmänheten, gick ut via radio, TV och sms gick ut till mobiltelefoner i området och lokal media rapporterade mycket om händelsen. Nyheten som publicerades på kommunens webbplats visades 3 307 gånger. En medarbetare i nämnd- och utredarteamet har utsetts till biträdande signalskyddschef, teamet har även tagit över sekreteraransvaret för Holdingbolaget.

Teamledaren för Information Lekeberg har lett ett arbete med en förstudie kring Information Lekeberg, med syfte att utreda hur Lekebergs kommun kan utveckla sin medborgarservice. Slutresultatet kommer att presenteras under början av 2020. Lekebergs kommun och administrativa avdelningen är värdkommun för arkivenheten kallad, Sydnärkes arkiv- och informationshanteringsenhet (SAI). Under året har tjänsten arkivarie och teamledare för SAI rekryterats och tillsattes i maj. Det stora gemensamma projektet som hänt under året är upphandlingen kring ett gemensamt e-arkiv.

Under året har ekonomiavdelningen påbörjat en ny resursfördelningsmodell till kultur- och bildningsnämnden. Den kommer innehålla både parametrar för framtagandet av ramar på kommunövergripande nivå, men givetvis också för det interna budgetarbetet inom förskola och skola. Ytterligare projekt som krävt resurser från ekonomiavdelningen har bl a varit att överföra arbetet med förladdade kort till individ- och familjeomsorgsverksamheten, en uppdatering av ekonomi- och

fakturasystemen, men också den ekonomiska utmaning som Lekebergs kommun står inför och som gör anspråk både på fler beräkningar, analyser och långsiktiga strategier.

Tekniska staben har under perioden bl a tagit fram en kompletterande detaljplanering i anslutning till Fjugesta södra samt försäljning av markområde med byggrätt på Fjugesta södra genomförts. En stor mängd medborgarförfrågningar kring fastigheter har även besvarats (fastighetsgränser, ägarskap, servitutsfrågor, detaljplanefrågor). Riktlinjer för markanvisning och exploateringsavtal har tagits fram. Arbete med att se över möjligheter för ny industrimark/övrig mark pågår, med grund i anvisningarna från gällande översiktsplan (ÖP). Under perioden har ramavtal tecknats med Skanska Asfalt avseende beläggningsarbeten i kommunen. Avdelningschefen har lett samhällsbyggnadsgruppens arbete.
Vaktmästeriverksamheten utförs enligt beställning från övriga enheter i de tre förvaltningarna. En stor del av arbetet för vaktmästeriverksamheten har varit arbetet kring skolflytten. När det gäller säsongsanställd personal inom yttre skötsel (gata/park) så hade gruppen helt nya medarbetare denna säsong. Under perioden har flera medarbetare fått kompetensutbildning, i bl a handledarskap, röjsåg och motorsåg.

Medarbetare från lokalvårdsenheten har ingått i projektet för nya Lekebergsskolan F-6. Under våren 2019 gjorde lokalvården egenkontroll på städningen, då kontrollerades att städrutinerna utförs som de ska med hänsyn till t ex möblering, trafik, verksamhet osv. Resultaten var övervägande positiva och det kan konstateras att lokalvården utförs med god kvalitet. Måltidsverksamheten har gjort en verksamhetsförändring under året, medarbetare från förskolans kök har flyttats över från KUB till måltidsenheten. Enheten erhöll under året utvecklingsmedel för att utveckla svinnarbetet i verksamheten. Arbetet har genomförts väl och det medger ett framtida arbete med de andra verksamheterna i kommunen som har påbörjats.

Personalavdelningen har slutfört ett arbete med att utveckla kommunens löneöversynsprocess. Arbetet har skett i nära samverkan med kommunens förvaltningar. Personalavdelningen har under året arbetat med ett kompetenförsörjningsprojekt med stöd av kompetensutvecklingsmedel. Som en del av kompetensförsörjningsprojektet har personalavdelningen särskilt arbetat med frågan om att öka antal personer som arbetar heltid. Frågan om att öka antal heltidsarbetande har initierats av centrala parter, SKR och Kommunal. I samverkan med ekonomiavdelningen, administrativa avdelningen och Sydnärkes IT-förvaltning har personalavdelningen genomfört en chefsutbildning som påbörjades 2018 och har pågått under 12 kalendermånader. Även Central introduktion för nyanställda har genomförts under våren. Fr o m 1 december har arbetsmarknads- och integrationsenheten organisatoriskt lämnat personalavdelningen och benämns numer som Avdelningen för näringsliv, integration och arbetsmarknad (NIA). Avdelningen är direkt underställd kommundirektören.

Folkhälsoteamet har handlett fem feriepraktikanter under två veckors tid. Årets tema var ANDT-prevention – från unga till unga. Ett seminarium kring *Barnkonventionen som lag* har genomförts med kultur- och bildningsnämnden. ”Peppar, peppar” som en del av Seniorfestivalen i Sydnärke genomfördes den 8 oktober i Lekeberg. Temat var ”stroke” och det kom ca 100 personer. Folkhälsoteamet samordnade dagen i samverkan med civilsamhället.

Arbetsmarknad- och integrationsenheten (NIA fr o m 1 december) har under 2019 haft ändrade förutsättningar när det gäller Arbetsförmedlingen, och att samverka kring sökande enligt den DUA överenskommelse som varit gällande. Det har påverkat avdelningens verksamhet och målgrupp. Trenden med minskad efterfrågan av NIA som utförare av arbetsmarknadsnära insatser har varit tydlig under 2019. Jobb- och praktikcentrum (JOP) har under året arbetat med 62 (85 st 2018) sökande på uppdrag av Arbetsförmedlingen, varav 31 (56 st 2018) individer avslutats mot arbete eller studier. Resultatet för sökande från Arbetsförmedlingen 2019 är 50 % (52 % 2018) till arbete eller studier. Under 2019 har JOP arbetat med 18 individer (24 st 2018) på uppdrag av IFO, varav 3 (15 st 2018) individer avslutats mot egen försörjning genom arbete eller studier. Resultatet för 2019 års arbete med försörjningsstödstagare är 17 % (62 % 2018) till egen försörjning. 77 st ungdomar genomförde sin feriepraktik.

Under 2019 introducerade Coachingteamet ny välfärdsteknologi i form av Virtual Reality (VR). Som första arbetsmarknadsinsats i Sverige har Coachingteamet börjat använda VR-teknik som ett verktyg för att erbjuda mindfulness-träning samt en möjlighet för deltagare att jobba med social fobi i VR-miljö. Mottagningsteamet har under 2019 hanterat 37 ärenden. 15 av dessa har gått vidare till insatser i Coachingteamet.

När det gäller integration och handläggning av glappetersättning togs det över av IFO i mars. Under 2019 har NIA bosatt 11 av de 20 individer som beräknades i 2019 års kommuntal, resterande är anvisade till kommunen och beräknas anlända under första kvartalet 2020. NIA och kultur- och bildningsförvaltningen har under 2019 arbetat gemensamt för att stärka samverkan med civilsamhället i integrationsfrågor. Föreningsbidrag för integrationsinsatser har under hösten betalats ut till tre föreningar.

Som tidigare nämnt flyttades ansvaret för näringsliv till nya avdelningen NIA fr o m 1 december. Ambitionen är att skapa en tydligare koppling mellan näringsliv och arbetsmarknad. Lekeberg placerade sig högst av länets kommuner och på plats 21 i Svenskt Näringslivs ranking 2019. Svenskt Näringslivs undersökning är en attitydundersökning om hur företagen upplever att det är att driva företag i kommunen. Under året gick Lekeberg från en första plats till en femte plats bland regionens kommuner i priset Bästa Tillväxt 2019. Utmärkelsen går till den kommun som har störst andel företag som nyanställer, ökar sin omsättning och går med vinst. Näringslivsanalysen, som kom i slutet av året, visar att Lekebergs kommun har en hög andel företag med god lönsamhet och tillväxt. När det gäller fiberutvecklingen så erbjuds nu 90 % av Lekebergs kommuns hushåll fiber.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för kommunstyrelsens verksamheter är ett överskott om 7 766 tkr. Bortsett från oförutsedda medel och utvecklings- och kompetensutvecklingsmedel är överskottet 5 474 tkr. Av överskottet är det ca 3 700 tkr som avser kapitalkostnader, vilket innebär fördröjda eller ej genomförda investeringar.

Inom kommunledningen redovisas ett överskott med 2 140 tkr. Detta beror till största del på att det lämnas överskott inom både utvecklingsmedel (800 tkr) och kompetensutvecklingsmedel (900 tkr). Av planeringsreserven 1 500 tkr har 1 000 tkr använts till fibersatsning som beslutades under året. Resterande 500 tkr lämnas oförbrukade.

De verksamheter som redovisas under administrativa avdelningen, gör totalt sett ett underskott om 136 tkr. Det har blivit ökade personalkostnader i samband med överlämningar vid föräldraledigheter. Även lokalkostnader visar på ett underskott, detta är justerat i budget till nästkommande år. Underskotten inom avdelningen vägs upp av att Information Lekeberg lämnar ett överskott, då det blivit betydligt lägre kostnader efter att en telefoniupphandling genomförts.

Ekonomiavdelningen redovisar ett underskott om 379 tkr. Under ekonomiavdelningen ingår alla gemensamma nämnder förutom lönenämnden. De gemensamma nämnderna och förbunden redovisar tillsammans ett underskott om ca 420 tkr. Det beror till största del på ökade färdtjänstkostnader om 120 tkr och gemensamma nämnder, Sydnärkes miljönämnd och Sydnärkes byggnadsnämnd, som totalt lämnar ett underskott om ca 300 tkr. Ekonomiavdelningen isolerat redovisar ett resultat i nivå med budget.

Totalt för teknik- och serviceavdelningen redovisas ett överskott om 4 075 tkr. Av detta beror den övervägande delen, 3 400 tkr, på senarelagda investeringsprojekt. övrigt överskott kan härledas till vakanser i personalstyrkan, bland annat en chefstjänst som var vakant under huvuddelen av året.

För personalavdelningen blir överskottet 1 675 tkr. Personalavdelningens egna verksamheter visar ett överskott på totalt 155 tkr. Överskottet härrör främst till fackliga företrädare, där frånvaron i mindre utsträckning än tidigare har tillsatts med vikarier. AMI ingår i personalavdelningens budget för 2019 och utbrutet blir AMI 's resultat ett överskott om 1 519 tkr för 2019. Detta beror dels på att tjänster varit vakanta under hösten, och dessa har inte tillsatts då det varit ett nedåtgående deltagarantal i år. Det beror även på att intäkterna varit högre än budgeterat, dels har anställningsstöd för extratjänster som avsåg aug-dec 2018 bokförts i år och dels har intäkterna för nyanlända varit högre än beräknat.

Näringslivs- och utvecklingsenheten lämnar ett överskott om 391 tkr. Överskottet avser dels kostnaden för fibersatsning som blivit lägre än budgeterat, och dels kostnader som kan härröras till näringsliv. Personalresurser från administrativa avdelningen har gått in och täckt upp delar av arbetet inom näringsliv då näringslivsfunktionen varit vakant under 5 månader.

Framtiden

En fortsatt utmaning är kommunens expansion och arbetet för kommunen att långsiktigt och strategiskt arbeta med samhällsplanering. Kommunstyrelsen har inför 2020 stärkt upp resurserna inom området och det ger större möjlighet att möta kommunens utmaningar. Förvaltningens resultat i medarbetarenkäten visar på en väl fungerande verksamhet med överlag nöjda medarbetare och det visar på att det systematiska arbetsmiljöarbetet som skett under 2019 gett resultat och förvaltningen kommer fortsatta på inslagen väg inför 2020. Förvaltningen inledde under 2019 ett arbete med att bli mer systematiskt och aktivt i arbetet med kompetensförsörjning för att kunna möta framtidens behov och under 2019 har förvaltningen märkt av en ökad utmaning i att rekrytera så satsningen behövs verkligen. Under 2020 kommer arbetet med att anpassa organisationen efter det föränderliga uppdrag som förvaltningen har och fortsatt är digitalisering en viktig del av det. Under 2019 inleddes en förändringsresa kring stödet till chefer och verksamheter med syfte att få till ett bättre och mer effektivt stöd. Det arbetet kommer fortgå under 2020 och går

under namnet Verksamhetsstöd 2.0 och är också en del i att anpassa organisationen.

Kvalitetsindikatorer

Indikator	2019	2018	2017
Lyckade telefonsamtal till kommunen	56 %	46 %	46 %
Svarsfrekvens via mejl	94 %	80 %	80 %
Andel miljöbilar	35 %	33 %	33 %
Svenskt näringsliv - Ranking av företagsklimat	plats 21	plats 14	plats 26
Tillgång till bredband via fiber	57 %	55 %	55 %

Volymindikatorer

Indikator	2019	2018	2017
Antal registrerade företag	1 010	968	996
– varav aktiebolag	308	278	256
Företag med mer än en anställd	243	227	262
Arbetslöshet (16-64 år)[1]	4,8 %	4,0 %	4,0 %
– Ungdomsarbetslöshet (18-24 år)	6,9 %	7,5 %	7,7 %
Inskrivna på AMI	122	151	100
Feriepraktikanter	77	59	64
Andelen ekologiska livsmedel	37,0 %	37,0 %	32,7 %
Antal enskilda avlopp	1 969	1 964	2 154
Antal avfallsabonnenter	3 526	3 570	3 487
Antal utbetalda vägbidrag	43	46	50
Antal sålda tomter	3	1	3
Antal intresserade i tomtkö	35	48	35

Ekonomiskt resultat

Kommunstyrelsen	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	37 440 tkr	32 711 tkr
Verksamhetens kostnader	132 908 tkr	116 826 tkr
Nettokostnad	95 468 tkr	84 115 tkr
Budgetram	103 235 tkr	88 386 tkr
Årets resultat	7 766 tkr	4 271 tkr
Nettoinvesteringar	3 235 tkr	2 335 tkr
Antal årsarbetare	89 årsarb.	80 årsarb.

Årets resultat fördelat på verksamhet	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kommunledningen	2 140 tkr	850 tkr
Administrativa avdelningen	-136 tkr	312 tkr
Ekonomiavdelningen	-379 tkr	392 tkr
Personalavdelningen	1 675 tkr	565 tkr
Teknik- och serviceavdelningen	4 075 tkr	2 371 tkr
Näringslivs- och utvecklingsavdelningen	391 tkr	-219 tkr
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	**7 766 tkr**	**4 271 tkr**
Resultat KS exkl oförutsett	5 474 tkr	3 673 tkr

8.2 Kultur- och bildningsnämnden

Måluppfyllelse

Kultur- och bildningsnämnden beslutade om 4 mål för sina verksamheter 2019.

Av dessa bedöms:

- 2 helt uppnådda
- 2 delvis uppnådda

Indikatorerna *andelen elever som känner sig trygga och delaktiga* samt andelen elever som anger *att skolan väcker nyfikenhet och lust att lära* saknar ett angivet målvärde för 2019. Det beror på att resultaten från den skolenkät som skolinspektionen genomfört under höstterminen 2019 inte är publicerade än. Skolornas egen trygghetsenkät kommer under 2020 att samordnas och utvecklas så att de bättre svarar upp mot MER-planens indikatorer och på så vis ger ett underlag för beskrivning av måluppfyllelsen. Detta saknas idag och är därför ett förbättringsområde inför 2020.

I en separat rapport (KUB 19-38) finns en sammanställning över antalet anmälda kränkningsärenden 2019 samt en beskrivning av skolornas främjande och förebyggande trygghetsarbete. Totalt har 99 anmälningar anmälts till huvudmannen 2019. Sammanställning över 2018 saknas varför ingen jämförelse mellan åren kan göras.

Måluppfyllelsen för åk 9 vårterminen 2019 bedöms som god då andelen behöriga elever till nationellt program på gymnasiet är 80 %. Andelen elever med betyg i alla ämnen är 66 % och meritvärdet är 199.

Måluppfyllelsen i åk 6 alla skolor sammantaget: Svenska 97 %, matematik 87 % och engelska 91 %.

Måluppfyllelsen i åk 3 alla skolor sammantaget: Svenska 82 % och matematik 67 %.

Utfallet för sjukfrånvaron till och med december 2019 är 6,52 %, vilket är något högre jämfört med 6,27 % motsvarande period 2018 men under kommunens snittvärde på 7,0 %.

LEKEBERGS KOMMUN

2019 i ord

Kultur- och bildningsförvaltningens största utmaning under 2019 har varit ekonomin där vi i bokslutet har landat på ett underskott på 2,7 miljoner kronor. Förklaringen är stora behov i grundskolan utifrån elevers behov av extra stödinsatser men också högre kostnader för köp av gymnasie- och förskoleplatser än vad som varit budgeterat. Bygget av Lekebergsskolan har dessutom medfört merkostnader för verksamheterna.

En annan utmaning är behovet av fler förskole- och skolplatser. Till hösten 2019 utökades därför antalet platser på Äppelgården i Hidinge/Lanna och ett planeringsarbete påbörjades för att bygga ut antalet platser i Fjugesta. En paviljong på Tulpanens skolgård med plats för två avdelningar beräknas vara klar i månadsskiftet februari/mars.

Hidinge skola fortsätter att växa i takt med utbyggnaden av bostäder i Lanna och Hidinge. Antalet elever i december 2019 var 290, jämfört med december 2018 då det var 253. Enligt prognos så kommer elevantalet fortsätta att öka. Under hösten har det genomförts ett planeringsarbete för en utbyggnad av två nya klassrum och grupprum som ska stå klart till starten på läsåret 2020/2021.

Antal besök och lån på biblioteket har ökat under 2019 vilket innebär att våra mål för biblioteket är uppnådda.

Utbudet i form av variation av aktiviteter som erbjuds inom kultur- och fritidsområdet är oförändrat sedan 2018 men är högre än målvärdet.

Andelen elever som tar del av kultur i skolan uppnår målvärdet 100 %.

Andel barn som tar del av kultur i förskola och pedagogisk omsorg har ökat från föregående år. År 2018 var det 11 % och år 2019 har det ökat till 50 %.

Ekonomiskt resultat

Resultatet för kultur- och bildningsnämnden 2019 uppgår till - 2 712 tkr.

Den gemensamma verksamheten gör ett överskott 2019 med 646 tkr. Här ligger kostnader för den gemensamma administrationen samt nämnden. En bidragande orsak till överskottet är en lägre lönekostnad än budgeterat på grund av vakant chefstjänst under en tid.

Förskolan gör ett underskott med 1 432 tkr. Underskottet beror på att kostnaderna för köp av förskoleplatser blivit högre än beräknat. Vår egna kommunala förskoleverksamhet gör ett nollresultat.

Grundskolan gör ett underskott med 1 153 tkr. Tulpanens organisation är fortsatt svårplanerad bemanningsmässigt med små lokaler i spridda hus. Detta gäller särskilt fritidshemmen där barn i lågstadieåldern har en hög närvaro. Ett antal elever med stora behov av vuxenstöd ökade i verksamheterna med såväl medicinska som sociala/psykiatriska behov. Nödvändiga insatser genererade höga kostnader.

Flytten till paviljongerna på Lekebergsskolan 4-6 har i stort fungerat bra men har genererat en del kostnader bland annat genom att vi har slöjden förlagd till Mullhyttans skola, vilket kräver mycket schemaplanering av lärares tider. Vi har även lärare som åker med till Mullhyttan för att vara med på raster, på bussen osv. Där tillkommer också kostnader för bussresor. Det stora underskottet beror dock främst

på de extrainsatser som gjordes i ÅK 6 under vårterminen.

Mullhyttans skola gör ett överskott 2019. Det beror till stor del på flera långtidssjukskrivningar under vårterminen 2019 där det inte fullt ut tillsattes vikarier. Detsamma har gällt vikarieanskaffning i stort.

Hidinge skola gör ett överskott 2019. Personalkostnaderna var i princip plus minus noll där statsbidrag täckt upp till ca 650 tkr.

Högstadiet gör ett överskott 2019. Under året har det ekonomiska läget varit ansträngt vilket har kommunicerats med personalen vid ett flertal tillfällen. Återhållsamhet samt ett sent statsbidrag för lärarassistenter gjorde att verksamheten klarade budget.

Posten för skolskjuts gör ett överskott för 2019. Här har vi under året fått utvecklingsmedel för att se över och effektivisera skolskjutsen. Detta har gett resultat vilket gjort att vi under året minskat kostnaderna med 479 tkr.

Gymnasieskola inkl. vuxenutbildning, SFI, SPRI och flyktingverksamhet skola, gör ett underskott med 1 360 tkr. Det stora underskottet beror på fler antal elever i gymnasieskolan än vad som var budgeterat.

Kultur- och fritidsverksamheten gör ett överskott 2019 med 586 tkr. Detta förklaras i huvudsak av att kostnaderna för tillsyn och skötsel av sjöbaden (inklusive Lanna badgruva) blev lägre än beräknat, eftersom sommaren inte innebar så många dagar med badväder. KomTek/Naturskolan visar ett överskott som förklaras av ett tillfälligt projekt, som drevs av KomTek Örebro och syftade till att sprida KomTek till länets övriga kommuner. Detta innebar att vi fick lägre kostnader för våra KomTek-kurser under året. Överskottet kan också förklaras av lägre kapitalkostnader än vad som planerades då investeringen av spontanidrottsplats ej har genomförts under året.

Framtid

Lekebergs kommun har en växande befolkning med en ökning av förskolebarn och elever de kommande åren. Utmaningarna för nämnden blir att fortsätta anpassa lokaler efter ökningen av barn och elever. Ytterligare utmaningar för framtiden är också rekrytering av behöriga lärare.

En annan utmaning är att bli mer digitala i förskola och skola. I budget för 2020 har det avsatts investeringsmedel för att kunna köpa in bland annat iPads.

Skolverksprojektet för nyanlända barn och elever fortsätter. Nu har vi en projektledare på plats vilket gör att projektet kan intensifieras.

Nämnden har kommit en bit på väg i optimeringsarbetet av skolskjutsar. Detta arbete kommer fortsätta under 2020 för att fortsatt försöka minska kostnaderna.

Nämnden kommer arbeta med trygghetsarbete och måluppfyllelse för att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet för förbättrade kunskapsresultat.

LEKEBERGS KOMMUN

Kvalitetsindikatorer

Indikator	2019	2018	2017
And. I åk. 6 som klarat kraven på nationella proven	68,8 %	91,2 %	95 %
And. I åk. 9 med minst godkänt i alla ämnen	66 %	75,5 %	63,2 %
Andelen personal i förskolan med högskoleutbildn.	51 %	50 %	53 %
Meritvärdet	199,0	215,0	201,6
Andelen behöriga till nationellt gymnasieprogram	80 %	84 %	92,2 %

Volymindikatorer

	År 2019 Lekeberg	År 2019 ej Lekebergs kommun	År 2018 Lekeberg	År 2018 ej Lekebergs kommun
Förskola	499 barn	56 barn	476 barn	22 barn
Familjedaghem	17 barn	0 barn	17 barn	0 barn
Fritidshem	508 barn	14 barn	486 barn	10 barn
Förskoleklass	116 elever	1 elev	99 elever	3 elever
Grundskola 1-6	712 elever	34 elever	690 elever	35 elever
Grundskola 7-9	234 elever	34 elever	241 elever	23 elever
Grundsärskola	8 elever	5 elever	8 elever	3 elever
Gymnasiesärskola	0 elever	4 elever	0 elever	4 elever
Gymnasieskola	9 elever	260 elever	22 elever	251 elever
SUMMA			**1 553 elev/barn**	**341 elev/barn**

Kultur och fritid	År 2019	År 2018
Antal kursplatser Kulturskolan	92	86
Antal elever simskola	101	111
Mediebestånd bibliotek	25 326	25 534
Antal utlån media	40 973	32 042
Antal utlån/invånare	5,0	3,9

LEKEBERGS KOMMUN

Ekonomiskt resultat

Årets resultat	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	33 795 tkr	27 476 tkr
Verksamhetens kostnader	252 049 tkr	232 044 tkr
Nettokostnad	218 254 tkr	204 568 tkr
Budgetram	215 542 tkr	203 138 tkr
Årets resultat	- 2 712 tkr	-1 429 tkr
Nettoinvesteringar	969 tkr	1 013 tkr

Årets resultat fördelat på verksamhet	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Gemensam verksamhet	646 tkr	3 495 tkr
Förskolan	-1 432 tkr	-804 tkr
Grundskolan	-1 153 tkr	-1 076 tkr
Gymnasieskolan	-2 438 tkr	-3 994 tkr
Vuxenutbildning	1 078 tkr	396 tkr
Kultur- och fritidsverksamheten	586 tkr	554 tkr
SUMMA	**-2 712 tkr**	**-1 429 tkr**

8.3 Socialnämnden

Måluppfyllelse

Socialnämnden beslöt om två mål för sina verksamheter 2019.

Av dessa bedöms:

- 2 delvis uppnått

Måluppfyllelsen för indikatorerna som gäller hemtjänsttagare och hyresgäster inom SÄBO (under nämndmål "Hemtjänsttagaren och hyresgästen ska uppleva en god och trygg omsorg") landar på mellan 65-98 %. Av de två indikatorerna för LSS-verksamheterna finns endast ett utfall. Ingen uppgift har kunnat rapporteras in avseende maxpoäng kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende för 2019 på grund av för litet underlag. Gällande brukarnas upplevelse av möjlighet att påverka aktiviteter och miljö har indikatorn en måluppfyllelse på 75 %.

Av de nio indikatorer som faller under kommunfullmäktiges mål, når sju indikatorer målvärdet. De två indikatorerna som inte når upp till målet; andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst eller sitt särskilda boende, landar ändå på en måluppfyllelse på 96-97 % vilket ändå tyder på en hög trivsel.

2019 i ord

Under året har arbetet med att genomföra åtgärder efter IFO-översynen påbörjats

och kommer att fortgå under 2020. Förvaltningen har haft ett gott samarbete med kultur- och bildningsförvaltningen under året gällande familjecentral och samverkan kring barns bästa. Planen ska presenteras i början av 2020 i båda förvaltningarna och sedan inväntas beslut. Enhetscheferna och MAS har, under ledning av verksamhetsutvecklare, kommit igång bra med arbetet gällande kvalitetsledningssystem. Arbetet fortsätter under 2020. Då det periodvis varit ett mycket hårt tryck på våra särskilda boenden har ett avtal skrivits med Hallsbergs kommun om möjlighet att köpa platser för korttidsvård som dock inte utnyttjats under året.

Under året har ledningsgruppens konstellation ändrats radikalt då både en ny förvaltningschef, verksamhetsutvecklare, controller, MAS och 2 nya enhetschefer börjat. Det har varit ett år av att lära känna verksamheten och varandra. Flera av cheferna har stora arbetsgrupper och inom LSS bedömdes situationen som ohållbar, därför tillsattes en enhetschef extra för daglig verksamhet. Detta har förbättrat arbetsmiljön väsentligt. Extra statsbidrag gjorde det möjligt att förstärka med varsin administratör, från senhösten, på våra 2 särskilda boenden. Detta innebar en starkt förbättrad arbetsmiljö för dessa chefer som har kunnat använda mer av sin tid till att stödja medarbetare och jobba med verksamhetsutveckling. Den tidigare anhörigkonsulenten slutade i början av året och i mellantiden har en utsedd person funnits för att ta mot anhöriga, i behov av samtal. Från mitten av augusti har en ny anhörigkonsulent anställts på 50 %, resterande 50 % består av MAS-uppdrag. En planering har påbörjats för att starta anhörigcaféer under våren 2020. I den årliga medarbetarundersökningen får medarbetare svara på ett antal HME-frågor. HME står för hållbart medarbetarengagemang och frågorna fokuserar på motivation, ledarskap och styrning. Socialförvaltningen når upp till målvärdet ("att öka från 74") med värdet 75. Resultatet skiljer sig mycket mellan de olika verksamheterna men de områden som majoriteten skattar högst är mening, förväntan, ansvar och förtroende. De områden som får lägst skattning är lärande, utvärdering, motivation och uppskattning. Enheterna har fått resultatet och ska arbeta aktivt med eventuella åtgärder under 2020. Vi har haft mycket utvecklingsmedel under året vilket gjort att utbildningsbudgeten, som har funnits hos förvaltningschefen inte har använts till fullo. Inför 2020 kommer utbildningsbudgeten att finnas ute i verksamheterna.

Ekonomiskt resultat

Socialnämndens resultat för 2019 uppgår till + 3 116 tkr. Överskottet beror till största del på överskott på den förvaltningsgemensamma budgeten med anledning av att budgeten för arbetskläder som utökats i årets budget för ett tätare byte inte förbrukats med anledning av en ny upphandling. Kapitalkostnader för årets reinvesteringsbudget ger ett överskott då inga investeringar är gjorda under året. Semesterlöneskulden har minskat från föregående år med minskad kostnad som följd. Planeringsreserv för oförutsedda händelser på 1 600 tkr bidrar också till överskottet.

Överskott inom LSS vuxen är hänförligt till boendena Kastanjen och Hasselbacken som har lägre personalkostnader än budgeterat. Daglig verksamhet redovisar också ett överskott med anledning av högre intäkter för bland annat försäljning på återbruket samt lönebidrag.

Verksamheten för socialpsykiatri redovisar ett överskott som beror på personalkostnader då vikariebudgeten är högre än vad verksamheten behöver samt

en vakant tjänst i början av året. Det statliga bidraget för arbete med psykisk ohälsa på ca 300 tkr bidrar till ett överskott.

Hemtjänsten har under året haft en hög sjukfrånvaro som påverkat ekonomin negativt för hemtjänsten som redovisar ett underskott. Främst har det varit långtidssjukskrivningar med planerade operationer. Sommaren blev kostsam med mycket övertid på grund av sjukskrivningar både bland ordinarie personal och vikarier.

HSL -och nattenhet har en budget i balans tack vare ett överskott för sjuksköterskor som väger upp underskott på nattenheten.

Särskilt boende har ett underskott som beror på höga personalkostnader på Lindens boende med anledning av hög sjukfrånvaro. Oxelgården har istället ett överskott med anledning av höga intäkter.

IFO har i det närmaste en budget i balans. Det finns dock underskott inom vissa områden och det är bland annat ekonomiskt bistånd som har ökat från föregående år och resulterat i ett underskott på 670 tkr. En del av förklaringen till det är att IFO påverkas av de åtstramningar som Arbetsförmedlingen har gjort. Människor som tidigare skulle ha fått hjälp genom Arbetsförmedlingen hamnar istället på försörjningsstöd. Under året har det inte varit några placeringar inom institutionsvård för barn eller vuxna vilket bidrar till en budget balans för enheten.

Framtiden

I nämndens vård- och omsorgsplan beskrivs flera utmaningar de kommande åren. Som tillväxtkommun med en stadigt ökande befolkning ställs krav på många verksamheter inom nämndens ansvarsområde. Några exempel på dessa utmaningar är behovet av fler platser inom särskilt boende, trygg hemgång, hälsofrämjande och förebyggande arbete samt personal och kompetensförsörjning.

Kvalitetsindikatorer

Indikator	2019	2018	2017
Olika hemtjänstpersonal under 14 dagar	17	17	17
Väntetid i dagar från ansökan till erbjudet inflyttningsdatum - SÄBO	68	30	52
Antalet dagar från kontakt till beslut - försörjningsstöd	8	11	21
Brukarnöjdhet - hemtjänsten	91 %	95 %	95 %

Volymindikatorer

Indikator	2019	2018	2017
Antal invånare över 65 år	1727	1810	1774
Åldersintervallet 65-79 år	1343	1336	1326
Åldersintervallet 80 år +	479	474	448
Antal inom daglig verksamhet LSS	33	38	33

Indikator	2019	2018	2017
Antal vuxna och barn i boende LSS	26	23	23
Antal hushåll med försörjningsstöd	125	135	131
Utbetalt försörjningsstöd	4 997 tkr	4 160 tkr	4 464 tkr
Genomsnittsutbetalning av försörjningsstöd per hushåll/år	39 976 kr	30 815 kr	34 076 kr
Antal bostadsanpassningsärenden	49	61	71
Kostnad för bostadsanpassning	567 tkr	530 tkr	1 584 tkr

Inkomna anmälningar	År 2019	År 2018
Från polisen	21 st	20 st
Från förskola/skola	53 st	25 st
Övriga	100 st	65 st
SUMMA	174 st	110 st

Inkomna anmälningar	År 2019	År 2018
0-12 år	121 st	48 st
13-17 år	50 st	62 st
18-21 år	3 st	0 st
Summa	174 st	110 st

Ekonomiskt resultat

Årets resultat	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	43 561 tkr	49 558 tkr
Verksamhetens kostnader	205 094 tkr	205 596 tkr
Nettokostnad	161 533 tkr	156 038 tkr
Budgetram	164 649 tkr	155 919 tkr
Årets resultat	3 116 tkr	120 tkr
Nettoinvesteringar	274 tkr	518 tkr

Årets resultat fördelat på verksamhet	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Gemensam verksamhet	2 794 tkr	1 660 tkr
LSS vuxna	462 tkr	-962 tkr
Socialpsykiatri	616 tkr	491 tkr
Hemtjänsten	-537 tkr	180 tkr
HSL och nattenheten	55 tkr	119 tkr
Särskilt boende	-214 tkr	242 tkr
IFO/LSS Unga	-60 tkr	-1 850 tkr
Summa	**3116 tkr**	**-120 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

9 Gemensamma nämnder

9.1 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 klientenheter (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 verksamhetssatsningar som på olika sätt är IT-relaterade inom nationell och regional utveckling.

2019 i ord

Sydnärkes IT-nämnd uppnådde 2019 följande rörande nämndmålen;

- 8 st bedöms uppnådda
- 3 st bedöms delvis uppnådda

2 st har inte kunnat mätas under året - mäts från 2020.

Vilket gör att nämndmålen uppnås delvis.

Uppföljningen av målen baseras på indikatorerna som verksamheten har gjort på helår. Värdkommunens styrmodell, MER-styrning, bygger på att kommunfullmäktige sätter övergripande mål som sedan nämnder och styrelse bryter ner i nämndmål med indikatorer.

2019 har kännetecknats av ett högt tempo i förändringsarbetet gällande att stabilisera och konsolidera våra tekniska miljöer, dels genom en gemensam klientplattform genom Windows10 och migrering av fil- och printservrar till Sydnärke servermiljö för alla fyra medlemskommunerna samt en övergång från en något ostabil Hyper-V miljö till en stabil virtuell WM-Ware miljö i våra datacenter.

Vi har även genomfört stora delar av den beslutade upprustningen och moderniseringen av vårt gemensamma nätverk inom ramen för projektet Sydnet 2.0. Vi har nu ca 820 nya accesspunkter och 90 utbytta switchar runt om i alla fyra kommuner samt att vi uppgraderat centrala delar av infrastrukturen inkl installation av övervakningsprogram (Airwave).

Vi har även fokuserat på systemförvaltningen av befintliga system och applikationer där vi genom rekrytering av förvaltningsledare IT under året nu är i en uppstartsfas tillsammans med verksamheterna runt om i Sydnärke-kommunerna i syfte att nå en

mer systematiserad utveckling av det befintliga IT-stödet genom att börja exekvera den redan beslutade samverkansmodellen mellan IT och verksamheterna.

Utöver detta har stor vikt lagts vid digitalisering av kommunernas verksamheter där processerna digital anställning och digital ansökan om ekonomiskt bistånd implementerats i Lekebergs kommun under året och kommer införas i övriga kommuner under första kvartalen av 2020. Förberedelser inför kommande behov av digitalisering har genomförts på flera plan - tekniskt så kommer plattformen utöver befintlig DPA (digital processmotor) och RPA (Robot automation) även kompletteras med en e-tjänsteplattform (Open-E) digital signering (Verifed) samt ytterligare diverse connectorer till bl a Kivra/Min Myndighetspost etc.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för Sydnärkes IT-nämnd visar ett överskott med 158 552 kr. Nämnden budgeteras och redovisas som en enhet, där eventuellt över- eller underskott fördelas mellan medlemskommunerna. Fördelningen av överskottet 2019 blir enligt följande och regleras på första fakturan 2020:

Askersund 43 621 kr, Hallsberg 62 190 kr, Laxå 22 027 kr, Lekeberg 30 713 kr

Överskottet handlar främst om att kapitalkostnaderna är låga då investeringarna inte aktiverats till den nivå som budgeterats. Kostnader för tjänsteköp är höga i perioden, då köp av konsulter görs dels för att ersätta de vakanser som finns, men också för att implementera Windows 10. Vakanserna påverkar således lönekostnaderna vilka är låga för perioden. Kostnader för licenser och serviceavtal är höga då det efter revision tillkommit licenser under året som inte var med i budget.

Framtiden

2020 kommer kännetecknas av fortsatt hög utvecklingstakt, gällande tekniken främst genom slutförande av projektet Sydnet 2.0 vad gäller teknisk infrastruktur i vårt nät och en fortsatt ambition att implementera användarvänliga smarta lösningar för medarbetarstöd, ex kommer en s k password reset lösning (användare kan själva byta sitt lösenord 24/7/365 via mobilt bank-ID utan att behöva kontakta IT Servicedesk) lanseras i början av 2020 vilket underlättar för verksamheterna och ytterligare ökar tillgängligheten i IT Servicedesk.

IT-förvaltningens ambition är att nu med en modern gemensam teknisk plattform på plats, kunna öka arbetet att tillsammans med verksamheterna arbeta med digitalisering och automatisering i syfte att öka kvaliteten och effektiviteten i de kommunala processerna. Som ett led i det så fokuserar vi fortsatt på samverkansmodellen att ligga till grund för en systematiserad förvaltning och utveckling av det befintliga IT-stödet, där vi tror på fortsatt arbete med förvaltningsplaner och dess genomförande i de olika objekten.

Vi vill även möjliggöra effektivisering i vårt eget arbete med framtagandet av en kompetenstryggande strategi, vilken kompetens vi själva ska upprätthålla och utveckla framöver och vad av det vi gör kan vi göra bättre tillsammans med partners. Bland annat pågår ett uppdrag vad gäller eventuell övertagande av nätdrift som kommer slutföras under 2020.

Vi kommer även att fortsätta utvecklingen av en Sydnärke-gemensam arena för digitalisering omfattande bland annat strategi och målbilder,

genomförandeprocesser, beslutandestruktur och tillhörande finansiering.

9.2 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 m m.

Sydnärkes miljönämnd har fastställt en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. En omfattande registervård har genomförts då befintligt register innehåller historiken från tre olika kommuner där arbetssättet varierat. Ärendesystemet har uppgraderats vilket krävt en omfattande resursåtgång motsvarande 0,75 % tjänst.

Ändrad resursåtgång påverkar givetvis måluppfyllelsen. Den ändrade resursåtgången beror främst på att en medarbetare slutat och ytterligare två medarbetare kommer att sluta under året. Ett par icke jobbrelaterade sjukdomar och en senareläggning för återkomst från föräldraledighet tär också på resurserna. Under året har en nyrekrytering skett inom livsmedelskontrollen och för avloppshandläggning.

Delar av beslutade aktiviteter (som går att mäta) i verksamhetsplanen finns med som aktiviteter och/eller nyckeltal. Det arbete som utförts inom förvaltningen har varit mer omfattande än tidigare och framgår enligt nedan.

Under året har det tagits fram underlag för nytt avtal och reglemente. Dessutom finns nya taxor enligt miljöbalken, hälsoskyddslagen och förslag på ny taxa enligt livsmedelslagstiftning. En ny delegationsordning finns framtagen och beslutad

2019 i ord

Livsmedelskontrollerna utfördes inte enligt plan. Orsaken var främst att två av livsmedelshandläggarna som slutat och nya medarbetare har börjat, men detta innebär en inkörningsperiod och tapp i kontrollen.

Miljötillsynen följde den av nämnden beslutade tillsynsplanen och lite till.

Inom hälsoskyddet har resurserna varit intakta och målet uppnåddes, men delvis har man även här fått arbeta med uppdatering verksamhetssystemet.

Arbetet inom naturvården kräver stora resurser då det pågår flera Lona- och Lovaprojekt. Arbetet med dessa ligger inom plan och kommer innebära en ökad förståelse för våra vattenförekomster och nödvändiga åtgärder, överblick om invasiva arter i våra kommuner, status på kommunägd mark och möjlighet att utveckla dessa områden. Dessutom pågår fler projekt för att anlägga våtmarker i syfte att öka grundvattenbildningen genom främst ökad uppehållstid, öka den biologiska mångfalden samt använda våtmarkerna för att rena och därmed förbättra kvalitén på våra vattenförekomster. Arbetet pågår dessutom med att ta fram föreskrifter och skötselplaner för ett kommunalt naturreservat i varje kommun.

Miljödiplomeringsarbetet fortgår i våra samtliga tre kommuner. Hittills har Askersund fått ett förnyat certifikat under 2019. Arbetet med att effektivisera och förenkla

miljöarbetet pågår med tydligare processer. Dessutom pågår arbetet med att lyfta fokus till förvaltningsnivå där också de främsta resurserna finns.

Framtiden

Miljönämnden har för perioden 2020-2022 antagit en verksamhetsplan för tillsyn enligt miljöbalken och kontroller enligt livsmedelslagen. Planerna beskriver planerad tillsyn med antalet besök som kommer att utföras under året på både livsmedelsanläggningen och miljöfarlig verksamhet. I verksamhetsplanen ingår dessutom de naturvårdsobjekt som finns utpekade och som kräver tillsyn.

De taxor och avgifter som gäller för miljönämnden syftar till kostnadstäckning för att skattepengar inte ska användas för tillsyn och kontroll. Inför 2020 har miljönämnden och fullmäktige i samtliga tre kommuner antagit en ny behovsstyrd taxa för tillsyn enligt miljöbalken. Den behovsstyrda taxan enligt miljöbalken följer de rekommendationer som tagits fram av SKR.

En ny taxa för livsmedelskontroll behöver tas fram, främst med anledning av ändrad lagstiftning och förslag är skickad till respektive kommun. När det gäller livsmedelskontroller är det ändrad lagstiftning som kan påverka avgifternas storlek, frekvens och debiteringsrutiner. Planerna var att detta skulle införts redan 2020 men den nya planen säger 2024.

Bemanningsbehovet är två tjänster under 2020 och platsannonser för detta finns framtaget.

Livsmedelskontrollen sker projektvis på olika branscher. Med det upplägget effektiviseras tillsynen genom att kraven på olika branscher identifieras och tillsynen på plats blir lika oavsett företag. Intervallet på kontrollerna bestäms av den risk klassificering som sker. Antalet kontroller under planeras till cirka 200 stycken.

Fasta årsavgifter finns för miljötillsyn, livsmedelskontroll och hälsoskyddsobjekt och ger förutsättningar för att kunna dimensionera resurserna. Timtaxan för miljötillsyn och livsmedelskontroll höjs endast med index.

Miljödiplomeringsarbetet fortgår i två av våra tre kommuner, då Askersund har beslutat att inte var med. Fokus kommer att bli att på ett tydligare sätt koppla in förvaltnings- och enhetschefer i miljömålsarbetet.

Naturvårdsprogrammen i Laxå och Lekebergs kommun ska revideras om resurser erhålls. Miljöförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram förslag till naturreservat för utvidgning av Stadsparken i Askersunds kommun, naturreservat vid Hidinge skola samt Midsommarberget. Tanken är att dessa ska slutföras under året.

Under året kommer miljöförvaltningen fortsätta arbetet med att bli ett digitalt kontor.

Ekonomiskt resultat

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Intäkterna blev totalt 8 450 tkr vilket var 1 131 tkr sämre än budget och 150 tkr sämre än oktoberprognosen. På grund av resursbrist kunde inte livsmedelskontrollen

genomföras till 100 % och de förutbetalda årsavgifter för 2019 har bokats upp i resultatet med 333 tkr, 35 % av årsavgifterna, som en kontrollskuld för livsmedelstillsyn. Resursbristen berodde på ECOS 2 projektet och pga uppsägningar. Kontrollskulden har minskat intäkterna med motsvarande belopp. Nedskrivning av kundfordringarna har skett med 87 562 kr mot en budget på noll kr. Personalkostnaderna var lägre än budget med 1 465 tkr pga sjukskrivningar och uppsägningar.

9.3 Sydnärkes kommunalförbund

Sydnärkes kommunalförbund

Sydnärkes kommunalförbund ansvarar för avfallshanteringen i medlemskommunerna Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg. Därutöver ombesörjer kommunalförbundet VA-debiteringar till abonnenterna i Hallsbergs, Askersunds, och Lekebergs kommuner på uppdrag av dessa kommuner.

Måluppfyllelse

Förbundets mål utgår från såväl nationella och regionala miljömål, som nationella prioriteringar för avfallsplaner. Förbundets målarbete omfattar följande områden – ekonomi, avfallshantering, service och attraktiv arbetsgivare. Parallellt med dessa mål gäller målen i befintlig renhållningsordning, som gäller för åren 2017-2020.

Uppföljning av förbundets mål

Målområdet Ekonomi är uppdelat i finansiella mål och taxor. När det gäller både det finansiella målet om 100 % taxefinansiering och målet gällande likartade taxor, så anses dom vara uppfyllda. Totalt anses målområdet Ekonomi således vara uppfyllt.

Målområde Avfallshantering i delområdena avfallsminskning och ökad materialåtervinning. Inom målområdet Avfallshantering är det endast delområdena om minskande restavfall som är uppfyllda och därför är målområdet totalt sett inte uppfyllt.

Målområdet Service innehåller delområdena tillgänglighet, information och tjänster. Här uppnås alla delområden och således även målområdet.

Målområde Attraktiv arbetsgivare är uppdelat i tre delområden, god arbetsmiljö, arbetsledning och delaktighet/inflytande. Här uppnås alla delområden och således även målområdet.

Renhållningsordningen

Nya avfallsplaner ingående i den nya renhållningsordningen beslutades av sydnärkekommunernas fullmäktige i juni 2017. Planerna är gemensamma, dvs lika, för de fyra kommunerna. Avfallsplanerna sträcker sig från 2017 fram till och med 2020. De nu beslutade avfallsplanerna har en relativt kort mål- och åtgärdsperiod. Tanken bakom detta är att det händer så mycket inom avfallsområdet just nu så det är svårt att sätta rimliga mål över en längre tidsperiod. En annan tanke var att dessa avfallsplaner är de första gemensamma planerna i sydnärkekommunerna och arbetet med de nya målen i planerna därför, som utgångspunkt, måste bl a ha målen i de fyra olika tidigare avfallsplanerna och hur kommunerna har arbetat för att uppnå dessa mål. Vissa tidigare mål i kommunernas avfallsplaner återfinns i de nya planerna.

Renhållningsordningen består av följande delar, avfallsplan, renhållningsföreskrifter för förbundet och sorteringsanvisningar. Dessutom finns bilagorna nulägesbeskrivning, åtgärdsplan och miljöbedömning. En revidering av avfallsplanen kommer att ske under 2020.

2019 i ord

Under det femte verksamhetsåret kom förbundet att ta tag i några stora utmaningar. Den största utmaningen utgör om- eller nybyggnation av förbundets tre övriga återvinningscentraler i Fjugesta, Hallsberg och Laxå. Samtliga dessa tre centraler är ålderstigna och inte utvecklingsbara. En förändring av dessa är nödvändig för att öka sorteringen och möjligheten till ökad återvinning av grovavfallet anpassat till dagens krav. Genom om-/nybyggnationen kommer dessa tre centraler att utrustas med samma typ av passersystem som förbundets central i Askersund har. Servicegraden kommer därför att öka avsevärt i de tre berörda kommunerna.

En annan större utmaning var och är hur förbundet ska ta sig an problematiken kring utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet kommer inte, som det ser ut idag, att ha någon given roll i det kommande insamlingssystemet. Hur insamlingssystemet kommer att se ut är i skrivandes stund oklart. Ett tillstånd för insamling kan eventuellt öppna upp för ett samarbete med förbundet. Kravet på bostadsnära insamling börjar gälla 2021.

Överlag ökar antalet abonnenterna i medlemskommunerna. Än så länge kan förbundet hantera det för egen del utan ökade resurser. Direktionen tog beslut i slutet av året att övergå till att samla in hushållsavfallet helt i egen regi från om med 1 mars 2022.

Framtiden

Målsättningen är att förbundet på sikt ska ha en så likriktad taxa som möjligt för samtliga ingående kommuner. Detta arbete behöver göras stegvis och varje år. En likartad taxa innebär också att utbudet av tjänster är densamma i alla kommuner. Här pågår ett arbete med utveckla servicen till kommuninnevånarna och i det utbudet av tjänster.

Den största utmaningen kvarstår och den rör arbetet för minskning av den totala avfallsmängden. Ett arbete som dels är problematiskt då mängden avfall är starkt kopplat till samhällsekonomin, dels egentligen inte ryms inom förbundets arbete då ekonomiska resurser för detta saknas. Ett förebyggande arbete får inte finansieras med avgifter. Vi kan dock genom generell information om avfall, sortering och återvinning försöka påverka kommuninnevånarna att ändra sina konsumtionsmönster.

En stor utmaning i närtid är, som tidigare nämnts, om-/nybyggnationen av tre återvinningscentraler. Det kommer på det stora hela bli förbundet som kommer att hantera dessa projekt, från projektering till upphandling och byggande. I Lekeberg kommer byggnationen att påbörjas under 2020. I Laxå är det ännu inte beslutat om det ska byggas en ny återvinningscentral eller ej. I Hallsberg har diskussionen intensifierats om att finna en plats för ny återvinningscentral. Om dessa båda beslutas att byggas kommer detta att ske tidigast 2021.

Som också tidigare nämnts ska inpasseringssystemet "Grönt kort" införas på samtliga återvinningscentraler. För detta behövs centralerna byggas om i ganska stor

omfattning. En följd av införandet av detta system kan bli att de bemannade öppettiderna kan behövs justeras. Detta har varit ett mycket framgångsrikt system i Askersunds kommun, som införde detta under 2017 och antalet utbildade medborgare uppgick vid årets slut till 1 900 personer.

Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska resultatet för 2019 blev ett mindre underskott för hela Sydnärkes kommunalförbund om 147 tkr.

För Lekebergs kommunredovisas ett överskott på 673 tkr. Enligt budget skulle Lekebergs kommun redovisa en nettokostnad på 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budgeterat.

I Lekeberg blev insamlingen och omhändertagandet av hushållssopor dyrare än budgeterat, -158 tkr. Vidare visar även återvinningscentralen ett underskott om 110 tkr. Avfallsintäkterna lämnar ett mindre överskott om 24 tkr, liksom slamhanteringen om 285 och övergripande kostnader 146 tkr jämfört med budget.

9.4 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.

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 mål att under 2019 kunna behandla 80 % av byggloven inom fyra veckor, vilket också klarades till 100 %. Ytterligare ett mål är att uppnå 80 % i mätning av SKRs mätning "Insikt", uppnåddes inte riktigt utan resultatet blev 82 %.

2019 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 gjorde Byggnämnden en studieresa till Setra i Hasselfors och vindkraftsparken i Kilsbergen.

För Lekebergs kommun har 6 st dispenser avseende strandskydd hanterats. Dessutom har 7 st bygglov beviljats i nämnden och 93 bygglov beviljats som delegationsbeslut. Utöver detta har dessutom ett antal övriga ärenden såsom

startbesked, slutbesked mm hanterats.

Framtiden

Byggnämnden är beroende av att det byggs i kommunerna. En viss avmattning när det gäller antalet bygglov har redan märkts. Det är en trend som troligen kommer fortsätta kommande år. Alla tre kommuner har fått tillskott och kommer även under 2020-2021 få fler lägenheter färdigställda något som påverkar antalet bostadssökande. I Lekeberg finns en kö på ca 400 personer till det kommunala bolaget. Det positiva är att kommunerna kan få igång flyttkedjor då antalet villor till salu blir fler som yngre människor har råd att köpa.

Främst i Askersund och Laxå ser antalet byggda fritidshus ligga kvar som tidigare år. Intresset att bygga nytt i Lanna finns kvar, dock är det inte samma utbud som tidigare år.

Alla tre kommunerna kommer under 2020-2021 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.

Tabellen visar på nyckeltal över de tre senaste åren.

Volymindikatorer	2019	2018	2017
Dokumenterade ärenden till Byggnämnden	953	1033	921
Varav bygglovsärenden	287	314	349
Varav anmälan	103	105	101
Varav strandskyddsdispenser	35	19	25
Varav start- och slutbesked	434	595	446

Ekonomiskt resultat

Sydnärkes byggnämnd redovisar ett budgetunderskott om 138 tkr (2019: 20 tkr), varav 45 tkr ska betalas av Lekebergs kommun och resten till de andra medlemskommunerna. Lekebergs kommuns budget för byggnämndens verksamhet har varit 1 393 tkr.

Det stora antalet planärenden har medfört att intäkterna för sålda detaljplaner överstigit budgeterade intäkter med 1 589 tkr. Däremot har intäkterna för kart– och utsättningsarbete blivit avsevärt lägre än budget med 545 tkr respektive 604 tkr lägre än budgeterat.

Personalkostnaderna har i stort sett landat i nivå med budget. Kostnaderna för konsultinsatser har däremot överskridit budget med 372 tkr. Även licenskostnaderna har överskridit budget med 73 tkr. Kostnaderna för köpta tjänster blev 238 tkr lägre än budget.

Inga investeringsprojekt har genomförts under året.

9.5 Taxe- och avgiftsnämnd

Taxe- och avgiftsnämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Degerfors, Kumla och Vingåker. 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. Utöver hemtjänst- och hälso- och sjukvårdsavgifter ska även intäkter för måltider och hyror hanteras. Hallsbergs kommun är värdkommun. Nämnden följer Socialstyrelsens rekommendationer.

Nämnden sköter 3 850 brukares avgifter fördelat på 7 kommuner. För Lekebergs kommun ombesörjs 350 brukare, vilket är 3 brukare mer än 2018. Maxtaxan höjdes den 1 januari 2019 från 2 044 kr/mån till 2 089 kr/mån. Under året har också uppgradering av verksamhetssystemet Procapita fortsatt och en utökad systemkompetens har påbörjats hos avgiftshandläggarna.

Framtid

Taxe- och avgiftsnämnden är en framgångsrik konstellation mellan medlemskommunerna. Intäkterna har sedan starten stigit kraftigt och stiger fortfarande för varje år. Fördelen med taxe- och avgiftsnämnden är att arbetsuppgifterna sköts av flera handläggare som kan gå in för varandra vid sjukdom och ledighet. Detta bidrar till att medlemskommunerna inte går miste om intäkter på grund av att fakturor inte kommit ut till kommuninvånarna i tid. Dessutom innebär det en ökad service till kommuninvånarna som alltid får tag i en kunnig handläggare per telefon. En annan fördel är det kunskapsutbyte som finns mellan handläggarna, vilket bidrar till rättssäkerhet och likabehandling av kommuninvånarna i medlemskommunerna.

Arbete bedrivs kontinuerligt inom taxe- och avgiftsnämnden för att förbättra administrationen, öka effektiviteten och rättssäkerheten.

Under 2020 är målet att slutföra projektet med ombyggnation av verksamhetssystemet Procapita, för att anpassa nya riktlinjer och krav samt renodla, så varje kommun ligger på egen server. I samband med att Hallsberg kommun lanserat en ny hemsida kommer även Taxe- och avgiftsnämndens hemsida utvecklas. Det innebär bland annat gränssnitt och tillgänglighet förbättras.

Ekonomiskt resultat

Totalt kommer Taxe- och avgiftsnämnden att gå med nollresultat så som brukligt är. Samtliga taxeintäkter utbetalas månadsvis till respektive kommun. Det eventuella över- eller underskott avseende administration såsom personalkostnader, IT-kostnader och liknande flyttas över till nästkommande år. Medlemskommunerna betalar personalkostnader och övriga driftskostnader enligt självkostnadsfördelning i gällande avtal. Under 2019 översteg dock kostnaderna budget med 324 tkr, vilket har reglerats mot medlemskommunerna. De högre kostnaderna bestod av högre konsult- och licenskostnader och har uppstått på grund av införandet av nya versioner av procapita.

Mellan år 2018 och 2019 har intäkterna för nämnden ökat med 4 478 tkr, det vill säga 3,34 %. Orsaken till att intäktsökningen är lägre än förra året bedöms bero på att andelen brukare som betalar högsta avgift i både Säbo och för hemtjänst har minskat. Även andelen som är befriade från hemtjänstavgift inom Säbo har ökat vilket gör att intäkterna sjunker. Dock har det totala antalet personer som ombesörjs

ökat jämfört med förra året.

9.6 Sydnärkes lönenämnd

Sydnärkes lönenämnd bedriver lönearbete för sex kommuner, Askersund, Hallsberg, Kumla. Laxå, Lekeberg och Ljusnarsberg. Dessutom har nämnden tre kunder, Sydnärkes utbildningsförbund, Sydnärkes kommunalförbund och Hallbo. Lönenämndens uppdrag är att se till att anställda i de sex medlemskommunerna och hos de tre kunderna får rätt ersättning för det arbete som utförts.

Lönenämnden har även pensionsadministration och försäkringsadministration för samtliga medlemskommuner och kunder.

Lönenämnden sköter även utbildningar för medarbetare och chefer i hur man hanterar, registrerar och attesterar i lönesystemet.

Måluppfyllelse

Målet med verksamheten är att alla anställda i de sex medlemskommunerna och de tre kunderna får en korrekt lön och andra ersättningar varje månad. Detta följs upp genom diverse kontrollfunktioner i lönesystemet och samverkande försystem och utvärderas genom samtal inom löneenheten både i grupp och individuellt. Under 2019 har målet uppnåtts till 99,8 %.

2019 i ord

Den viktigaste händelsen under 2019 har varit att anpassa verksamheten till de nya reglerna för sjukavdrag och det nya sättet att redovisa individuella arbetsgivaruppgifter till skatteverket (varje månad). En annan viktig händelse är anpassningen till e-tjänster både i Kumla kommun och i andra medlemskommuner. Lönenämnden har tagit in en offert för att kunna införa lönesystemet i mobilen och startat upp det arbetet.

Löneportalen som startats upp 2019 är en guide för chefer och medarbetare att få hjälp med självservice, försäkringsfrågor och pensionsfrågor.

Lekebergs kommuns lönehantering har granskats av PWC. Granskningen handlade om hur processerna mellan lönenämnden och medlemskommunerna fungerar och hur lönenämndens interna processer och kontroller fungerar. Enligt revisionsrapporten som även antagits i Lekebergs kommunstyrelse anser man att ansvarsfördelningen är avgörande och att det skall vara löneförvaltningen som styr de olika processerna.

Framtid

Den stora utmaningen är att kunna uppfylla de nya krav som GDPR ställer och hur nämnden ska hantera det både med medlemskommuner och också med kunder. Nämnden kommer att arbeta tillsammans med medlemskommuner och kunder för att ta reda på hur de planerar att agera för att möta de nya kraven.

Nämnden kommer också under 2019 titta på införandet av mobilitet för Personec P. Dessutom har numera sk robotar utvecklats, för att göra vissa arbeten i Personec digitaliserat istället för manuellt och det är den nya framtiden.

Ekonomiskt resultat

Lönenämnden redovisar ett budgetöverskott om 636 tkr. Resultatet kommer att regleras gentemot medlemskommunerna under 2020.

LEKEBERGS KOMMUN

Räkenskaper

10 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING	Not	Kommun budget År 2019	Kommun utfall År 2019	Koncern utfall År 2019	Kommun utfall År 2018	Koncern utfall År 2018
Verksamhetens intäkter	1	157 700 tkr	120 149 tkr	149 787 tkr	118 526 tkr	149 346 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-617 020 tkr	-578 498 tkr	-564 948 tkr	-557 079 tkr	-551 729 tkr
Avskrivningar	3	-23 696 tkr	-16 174 tkr	-36 422 tkr	-13 426 tkr	-35 480 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD		**-483 016 tkr**	**-474 523 tkr**	**-451 582 tkr**	**-451 979 tkr**	**-437 863 tkr**
Skatteintäkter	4	364 900 tkr	365 219 tkr	365 219 tkr	347 531 tkr	347 531 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	132 642 tkr	145 804 tkr	145 804 tkr	126 625 tkr	126 625 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		**14 526 tkr**	**36 500 tkr**	**59 441 tkr**	**22 177 tkr**	**36 293 tkr**
Finansiella intäkter	6	1 000 tkr	1 760 tkr	1 216 tkr	2 269 tkr	1 726 tkr
Finansiella kostnader	7	-600 tkr	-928 tkr	-5 743 tkr	-688 tkr	-5 212 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**14 926 tkr**	**37 332 tkr**	**55 333 tkr**	**23 758 tkr**	**32 807 tkr**
Extraordinära intäkter		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Extraordinära kostnader		0 tkr	0 tkr	-9 068 tkr	0 tkr	0 tkr
ÅRETS RESULTAT	8	**14 926 tkr**	**37 332 tkr**	**45 846 tkr**	**23 758 tkr**	**32 807 tkr**

Noter till Resultaträkning - avser kommun

Not 1 - Verksamhetens intäkter	År 2019	År 2018
Avgifter och ersättningar	21 983 tkr	22 874 tkr
Barnomsorg- och hemtjänstavgift	11 542 tkr	10 726 tkr
Försäljning	1 041 tkr	1 012 tkr
Reavinst, tomtförsäljning	1 065 tkr	957 tkr
Hyror	5 923 tkr	4 916 tkr
Konsumtionsavgift	12 017 tkr	10 971 tkr
Lönebidrag	9 909 tkr	6 201 tkr
Moms	3 719 tkr	3 861 tkr
Riktade statsbidrag och bidrag	17 175 tkr	19 788 tkr

Migrationsverket	11 906 tkr	15 140 tkr
Sydnärkes IT	23 869 tkr	22 080 tkr
SUMMA	**120 149 tkr**	**118 526 tkr**
Not 2 - Verksamhetens kostnader	**År 2019**	**År 2018**
Avgifter och bidrag	13 118 tkr	14 997 tkr
Försörjningsstöd	5 147 tkr	4 263 tkr
Hyror	62 243 tkr	58 002 tkr
Livsmedel	7 242 tkr	7 182 tkr
Materialinköp	15 176 tkr	13 105 tkr
Personalkostnad inklusive pensionsutbetalning	347 385 tkr	332 085 tkr
Skatt och försäkring	950 tkr	800 tkr
Skolskjutsar	12 377 tkr	11 899 tkr
Tjänsteköp	60 238 tkr	65 347 tkr
Interkommunala ersättningar - främst gymnasieplatser	48 005 tkr	41 320 tkr
Tjänsteköp - IT verksamheten	5 900 tkr	4 600 tkr
Övrig transport	592 tkr	1 856 tkr
Effekt av komponentavskrivning	962 tkr	1 513 tkr
Kostnad för revision (finansiell granskning)	125 tkr	110 tkr
SUMMA	**579 460 tkr**	**557 079 tkr**
Not 3 - Avskrivningar	**År 2019**	**År 2018**
Avskrivningar	15 212 tkr	13 426 tkr
Nedskrivningar	962 tkr	0 tkr
SUMMA	**16 174 tkr**	**13 426 tkr**
Not 4 - Skatteintäkter	**År 2019**	**År 2018**
Allmän kommunalskatt	368 980 tkr	349 130 tkr
Preliminär slutavräkning 19/18	-3 470 tkr	-480 tkr
Slutavräkning 18/17	-291 tkr	-1 119 tkr
SUMMA	**365 219 tkr**	**347 531 tkr**
Not 5 - Generella statsbidrag och utjämning	**År 2019**	**År 2018**
Välfärdsmilj.	2 262 tkr	2 183 tkr

Inkomstutjämning	94 157 tkr	89 031 tkr
Regleringsbidrag	5 666 tkr	1 237 tkr
Fastighetsavgift	17 333 tkr	17 197 tkr
Kostnadsutjämning	19 955 tkr	13 862 tkr
LSS utjämning	6 431 tkr	3 115 tkr
Särskild kompensation höjda sociala avgifter	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**145 804 tkr**	**126 625 tkr**
Not 6 - Finansiella intäkter	**År 2019**	**År 2018**
Ränta banktillgodohavanden	17 tkr	21 tkr
Ränta/utdelning Kommuninvest	1 028 tkr	1 564 tkr
Koncernränta	0 tkr	0 tkr
Utdelning Edsbergs häradsallmänning	47 tkr	38 tkr
Borgensavgift LEBO	623 tkr	622 tkr
Övriga finansiella intäkter	45 tkr	24 tkr
SUMMA	**1 760 tkr**	**2 269 tkr**
Not 7 - Finansiella kostnader	**År 2019**	**År 2018**
Ränta pensionsförmåner	-807 tkr	-541 tkr
Koncernränta	0 tkr	0 tkr
Övriga finansiella kostnader	-121 tkr	-147 tkr
SUMMA	**-928 tkr**	**-688 tkr**
Not 8 - Årets resultat	**År 2019**	**År 2018**
Årets resultat enligt resultaträkningen	37 332 tkr	23 758 tkr
Avgår; samtliga realisationsvinster	-1 065 tkr	-957 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	**36 267 tkr**	**22 801 tkr**
Avgår: medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Tillägg medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Summa balanskravsresultat efter RUR	**36 267 tkr**	**22 801 tkr**

Avgår: övriga justeringar	0 tkr	0 tkr
Tillägg: övriga justeringar - Ripsräntan	0 tkr	0 tkr
Årets balanskravsresultat	**36 267 tkr**	**22 801 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

11 Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS	Not	Kommun År 2019	Koncern År 2019	Kommun År 2018	Koncern År 2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		37 332 tkr	45 846 tkr	23 758 tkr	32 807 tkr
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1	5 547 tkr	6 268 tkr	13 337 tkr	13 789 tkr
Avskrivningar	2	15 212 tkr	35 460 tkr	13 426 tkr	35 481 tkr
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**58 091 tkr**	**87 574 tkr**	**50 521 tkr**	**82 077 tkr**
Ökning(-) /minskning(+) av kortfristiga fordringar		-13 tkr	-1 844 tkr	-3 857 tkr	-2 170 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av förråd	3	19 tkr	48 tkr	0 tkr	-12 tkr
Ökning(+) /minskning(-) av kortfristiga skulder		3 636 tkr	1 346 tkr	-1 148 tkr	-835 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		**61 733 tkr**	**87 123 tkr**	**45 516 tkr**	**79 060 tkr**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-46 008 tkr	-92 799 tkr	-28 418 tkr	-35 961 tkr
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	4	174 tkr	174 tkr	24 tkr	264 tkr
Investering/försäljning i finansiella anläggningstillgångar		146 tkr	146 tkr	-809 tkr	-809 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		**16 045 tkr**	**-5 356 tkr**	**16 313 tkr**	**42 554 tkr**
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Upptagna lån		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Ökning(+) /minskning(-) av långfristiga skulder		1 145 tkr	17 661 tkr	5 283 tkr	-5 023 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av långfristiga fordringar		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		**17 190 tkr**	**12 305 tkr**	**21 596 tkr**	**37 531 tkr**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**17 190 tkr**	**12 305 tkr**	**21 596 tkr**	**37 531 tkr**
Likvida medel vid årets början		144 892 tkr	165 158 tkr	123 296 tkr	127 627 tkr
Likvida medel vid årets slut		162 082 tkr	177 463 tkr	144 892 tkr	165 158 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

Noter till kassaflödesanalys - avser kommun

Not 1 - Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	År 2019	År 2018
Förändring avsättning pension inkl. särskild löneskatt	4 585 tkr	11 824 tkr
Nedskrivning (2018: effekter av komponentavskrivning)	962 tkr	1 513 tkr
SUMMA	**5 547 tkr**	**13 337 tkr**
Noten avser endast kommunen		
Not 2 - Avskrivningar		
Avskrivningar exkl nedskrivningar	15 212 tkr	13 426 tkr
SUMMA	**15 212 tkr**	**13 426 tkr**
Noten avser endast kommunen		
Not 3 - Förråd		
Ökning(-) /minskning(+) av exploateringsmark	19 tkr	0 tkr
SUMMA	**19 tkr**	**0 tkr**
Noten avser endast kommunen		
Not 4 - Försäljning av materiella anläggningar		
Mark	0 tkr	0 tkr
Fastighet	174 tkr	24 tkr
SUMMA	**174 tkr**	**24 tkr**
Noten avser endast kommunen		

LEKEBERGS KOMMUN

12 Balansräkning

BALANSRÄKNING	Not	Kommun År 2019	Koncern År 2019	Kommun År 2018	Koncern År 2018
TILLGÅNGAR		**412 586 tkr**	**989 504 tkr**	**365 888 tkr**	**918 673 tkr**
Anläggningstillgångar		**214 609 tkr**	**769 057 tkr**	**185 095 tkr**	**713 020 tkr**
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	154 487 tkr	708 138 tkr	128 659 tkr	655 486 tkr
Maskiner och inventarier	2	37 961 tkr	38 818 tkr	34 129 tkr	35 287 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	3	***22 161 tkr***	***22 201 tkr***	***22 307 tkr***	***22 247 tkr***
Omsättningstillgångar		**197 977 tkr**	**220 447 tkr**	**180 793 tkr**	**205 653 tkr**
Exploateringsmark/Förråd	4	4 296 tkr	4 366 tkr	4 315 tkr	4 414 tkr
Fordringar	5	31 599 tkr	38 618 tkr	31 586 tkr	36 081 tkr
Kassa och bank	6	162 082 tkr	177 463 tkr	144 892 tkr	165 158 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**412 586 tkr**	**989 504 tkr**	**365 888 tkr**	**918 673 tkr**
Eget kapital	7	**301 638 tkr**	**335 347 tkr**	**264 306 tkr**	**288 116 tkr**
Periodens resultat		37 332 tkr	45 846 tkr	23 758 tkr	32 806 tkr
Övrigt eget kapital		264 306 tkr	289 501 tkr	240 548 tkr	255 310 tkr
Avsättningar		**35 211 tkr**	**38 779 tkr**	**30 626 tkr**	**34 863 tkr**
Pensionsavsättning	8	35 211 tkr	35 211 tkr	30 626 tkr	30 626 tkr
Övriga avsättningar	9	0 tkr	3 568 tkr	0 tkr	4 237 tkr
Skulder		**75 737 tkr**	**615 379 tkr**	**70 956 tkr**	**595 694 tkr**
Långfristiga skulder	10	6 428 tkr	532 083 tkr	5 283 tkr	514 422 tkr
Kortfristiga skulder	11	69 309 tkr	83 296 tkr	65 673 tkr	81 272 tkr
ANSVARSFÖRBINDELSER		**899 726 tkr**	**899 726 tkr**	**906 341 tkr**	**906 341 tkr**
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar inkl särsk löneskatt		121 564 tkr	121 574 tkr	128 179 tkr	128 179 tkr
Borgensförbindelser	12	778 162 tkr	778 162 tkr	778 162 tkr	778 162 tkr
Garantiförbindelse leasing/lokalhyra	13	380 027 tkr	380 027 tkr	510 616 tkr	510 616 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

Noter till balansräkning - avser kommun

Not 1 - Mark, byggnader och tekniska anläggningar	År 2019	År 2018
Markreserv		
Ackumulerad investeringsutgift	9 527 tkr	9 377 tkr
Ackumulerad avskrivning	0 tkr	0 tkr
Årets investeringar	206 tkr	150 tkr
Avskrivningar	0 tkr	0 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**9 733 tkr**	**9 527 tkr**
Publika fastigheter		
Ackumulerad investeringsutgift	59 914 tkr	58 555 tkr
Ackumulerad avskrivning	-16 572 tkr	-15 439 tkr
Årets investeringar	2 242 tkr	1 664 tkr
Avskrivningar	-1 138 tkr	-1 133 tkr
Just bokfört värde	0 tkr	-305 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**44 446 tkr**	**43 342 tkr**
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	107 874 tkr	95 125 tkr
Ackumulerad avskrivning	-32 875 tkr	-30 979 tkr
Årets investeringar	27 936 tkr	13 957 tkr
Avskrivningar	-2 402 tkr	-1 896 tkr
Just bokfört värde	-841 tkr	-1 208 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-149 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**99 542 tkr**	**74 999 tkr**
Fastigheter för annan verksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	791 tkr	815 tkr
Ackumulerad avskrivning	0 tkr	0 tkr
Årets investeringar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	0 tkr	0 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	-25 tkr	-24 tkr
Utgående bokfört värde	**766 tkr**	**791 tkr**
SUMMA	**154 487 tkr**	**128 659 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

Not 2 - Maskiner och inventarier	År 2019	År 2018
Maskiner		
Ackumulerad investeringsutgift	7 297 tkr	6 871 tkr
Ackumulerad avskrivning	-5 675 tkr	-5 318 tkr
Årets investeringar	173 tkr	426 tkr
Avskrivningar	-233 tkr	-357 tkr
Just bokfört värde	-403 tkr	0 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**1 159 tkr**	**1 622 tkr**
Inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	36 828 tkr	35 005 tkr
Ackumulerad avskrivning	-23 914 tkr	-21 548 tkr
Årets investeringar	1 564 tkr	1 825 tkr
Avskrivningar	-2 363 tkr	-2 366 tkr
Just bokfört värde	-121 tkr	-2 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**11 994 tkr**	**12 914 tkr**
Bilar och transportmedel		
Ackumulerad investeringsutgift	1 800 tkr	1 800 tkr
Ackumulerad avskrivning	-1 483 tkr	-1 317 tkr
Årets investeringar	292 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-357 tkr	-166 tkr
Just bokfört värde	403 tkr	0 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**655 tkr**	**317 tkr**
Övriga maskiner och inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	45 989 tkr	35 591 tkr
Ackumulerad avskrivning	-26 713 tkr	-19 206 tkr
Årets investeringar	13 595 tkr	10 398 tkr
Avskrivningar	-8 718 tkr	-7 507 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**24 153 tkr**	**19 276 tkr**
SUMMA	**37 961 tkr**	**34 129 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

Not 3 - Finansiella anläggningstillgångar	År 2019	År 2018
Förenade Småkommuners Försäkring	2 300 tkr	2 300 tkr
Inera AB	42 tkr	42 tkr
Kommunassurans Syd	516 tkr	516 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 tkr	100 tkr
Örebro Rådhus AB	2 tkr	2 tkr
Vätternvatten AB	927 tkr	926 tkr
Aktier	**3 887 tkr**	**3 886 tkr**
Kommuninvest Ekonomiska Förening	6 743 tkr	6 743 tkr
Andelar	**6 743 tkr**	**6 743 tkr**
Sannagatan, Fjugesta	9 tkr	9 tkr
Bostadsrätter	**9 tkr**	**9 tkr**
Vrethammaren	718 tkr	865 tkr
Knista-Sanna	1 404 tkr	1 404 tkr
Förlagslån - Kommuninvest	1 000 tkr	1 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	8 400 tkr	8 400 tkr
Utlämnade anslagstäckta lån	**11 522 tkr**	**11 669 tkr**
SUMMA	**22 161 tkr**	**22 307 tkr**
Not 4 - Exploateringsmark	**År 2019**	**År 2018**
Exploateringsmark	4 296 tkr	4 315 tkr
SUMMA	**4 296 tkr**	**4 315 tkr**
Not 5 - Fordringar	**År 2019**	**År 2018**
Kundfordringar	3 832 tkr	6 311 tkr
Interimsfordringar	7 222 tkr	7 345 tkr
Fordringar Migrationsverket	1 683 tkr	973 tkr
Fordringar Staten	15 399 tkr	12 405 tkr
Fordringar kommuner	461 tkr	765 tkr
Momsfordran	3 002 tkr	3 787 tkr
SUMMA	**31 599 tkr**	**31 586 tkr**
Not 6 - Kassa och bank	**År 2019**	**År 2018**
Bank	162 043 tkr	144 853 tkr
Handkassor	39 tkr	39 tkr

SUMMA	**162 082 tkr**	**144 892 tkr**
Not 7 - Eget kapital	**År 2019**	**År 2018**
Ingående eget kapital	264 306 tkr	240 548 tkr
Årets resultat	37 332 tkr	23 758 tkr
SUMMA	**301 638 tkr**	**264 306 tkr**
Not 8 - Avsättningar för pensioner	**År 2019**	**År 2018**
Ingående avsättningar för pension	30 626 tkr	15 131 tkr
Pensionsutbetalningar	-510 tkr	-481 tkr
Nyintjänad pension	3 503 tkr	9 496 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräkning	807 tkr	435 tkr
Nya efterlevande pensioner	0 tkr	114 tkr
Förändring av löneskatt	895 tkr	5 979 tkr
Övrig post	-110 tkr	-48 tkr
SUMMA Utgående avsättningar pension	**35 211 tkr**	**30 626 tkr**
Aktualiseringsgraden	*0,95*	*0,95*
Not 9 - Långfristiga skulder	**År 2019**	**År 2018**
Anslutningsavgift	6 428 tkr	5 283 tkr
SUMMA	**6 428 tkr**	**5 283 tkr**
Not 10 - Kortfristiga skulder	**År 2019**	**År 2018**
Leverantörsskulder	6 591 tkr	8 758 tkr
Preliminär skatt anställda	5 259 tkr	4 801 tkr
Arbetsgivaravgifter	6 213 tkr	5 812 tkr
Semesterlöneskuld	14 977 tkr	15 701 tkr
Interimsskulder	19 494 tkr	14 319 tkr
Kommuninvest	3 503 tkr	3 503 tkr
Momsskulder	77 tkr	242 tkr
Individuell del pensioner	10 712 tkr	10 182 tkr
Uppl. särskild löneskatt	2 477 tkr	2 349 tkr
Övriga skulder	7 tkr	6 tkr
SUMMA	**69 309 tkr**	**65 673 tkr**

Not 11 - Borgensförbindelser	År 2019	År 2018
LekebergsBostäder AB	287 500 tkr	287 500 tkr
Lekebergs Kommunfastigheter AB	490 640 tkr	490 640 tkr
Egna hem	22 tkr	22 tkr
SUMMA	**778 162 tkr**	**778 162 tkr**
Not 12 - Leasing/Hyra	**År 2019**	**År 2018**
Bilar	27 tkr	386 tkr
Lokalhyra	380 000 tkr	510 230 tkr
SUMMA	**380 027 tkr**	**510 616 tkr**
Det som ingår i not 12 är lokalhyra för kommunens verksamheter och fordonsleasing. Lokalhyran avser kostnaden för hyresavtal kommunen har med LEBO/LEKO och omfattar en yta om 41 525 m2. Fordonsleasing avser avgifter som förfaller inom 5 år.		

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 och regioner 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, dels 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 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 460 925 942 tkr och totala tillgångar till 460 364 563 tkr. Lekebergs kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 544 595 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 545 498 tkr. Lekebergs kommun har en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,12 %.

LEKEBERGS KOMMUN

13 VA-verksamheten

RESULTATRÄKNING	Not	VA Utfall ÅR 2019	Budget-avvikelse	VA Utfall ÅR 2018
Externa intäkter	1	12 284 tkr	-398 tkr	12 213 tkr
Interna intäkter	2	300 tkr	0 tkr	300 tkr
Verksamhetens intäkter		**12 584 tkr**	**-398 tkr**	**12 513 tkr**
Externa kostnader	3	-6 747 tkr	-56 tkr	-7 716 tkr
Interna kostnader	4	-1 042 tkr	202 tkr	-638 tkr
Verksamhetens kostnader		**-7 789 tkr**	**146 tkr**	**-8 354 tkr**
Avskrivningar	5	-2 405 tkr	758 tkr	-3 108 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		**2 390 tkr**	**506 tkr**	**1 051 tkr**
Finansiella intäkter	6	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Finansiella kostnader	7	-1 223 tkr	661 tkr	-1 104 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**1 167 tkr**	**1 167 tkr**	**-53 tkr**
ÅRETS RESULTAT		**1 167 tkr**	**1 167 tkr**	**-53 tkr**

Noter till resultaträkning – VA-verksamhet

Not 1 - Externa intäkter	År 2019	År 2018
Konsumtionsavgifter	12 037 tkr	10 971 tkr
Anslutningsavgifter	247 tkr	628 tkr
Övriga avgifter och ersättningar	0 tkr	614 tkr
SUMMA	**12 284 tkr**	**12 213 tkr**
Not 2 - Interna intäkter (Inom kommunens räkenskap)	**År 2019**	**År 2018**
Slammottagning	300 tkr	300 tkr
SUMMA	**300 tkr**	**300 tkr**
Not 3 - Externa kostnader	**År 2019**	**År 2018**
Anläggningsmaterial	-654 tkr	-439 tkr
Tjänster	-6 093 tkr	-7 277 tkr
Övrigt	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**-6 747 tkr**	**-7 716 tkr**

Not 4 - Interna kostnader (Inom kommunens räkenskap)	År 2019	År 2018
Personalkostnad	-964 tkr	-603 tkr
Städkostnad	-35 tkr	-35 tkr
Övriga kostnader	-43 tkr	0 tkr
SUMMA	**-1 042 tkr**	**-638 tkr**
Not 5 - Avskrivningar	**År 2019**	**År 2018**
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar. Beräknat på anskaffningsvärdet.	-2 405 tkr	-1 900 tkr
Avskrivning i samband med övergång till komponentavskrivning	0 tkr	-1 208 tkr
SUMMA	**-2 405 tkr**	**-3 108 tkr**
Not 6 - Finansiella intäkter	**År 2019**	**År 2018**
Ränta på bankmedel	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**0 tkr**	**0 tkr**
Not 7 - Finansiella kostnader	**År 2019**	**År 2018**
Ränta på anläggningstillgångar. Baserad på internränta	-1 223 tkr	-1 104 tkr
SUMMA	**-1 223 tkr**	**-1 104 tkr**

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter. VA-verksamheten redovisar ett överskott om 1 167 tkr. Överskottet förklaras av kapitalkostnader, vilket innebär att flera investeringsprojekt inte är slutförda eller blivit senarelagda.

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.

Under perioden har VA-arbetet till huvuddel omfattat Örebrovatten-ledningen och Vretavägens VA-verksamhetsområde samt tillbyggnad av slamhall vid kommunens avloppsreningsverk. Örebrovattenprojektet har genomförts i huvudsak enligt plan. Projektet är stort och mycket komplext och under sommarmånaderna har de slutliga arbetena genomförts. Det som återstår är kontroller, inkoppling av systemet samt slutbesiktning. VA-verksamhetsområde Vretavägen har byggts ut med viss försening i förhållande till plan.

Under perioden har tillståndsansökan tagits fram och lämnats in för driften av avloppsreningsverket i Fjugesta. Detta är nödvändigt för att kunna fortsätta att driva avloppsreningsverket. Bedömningen är redan nu att det nya tillståndet kommer att kräva omfattande utvecklingsåtgärder på avloppsreningsverket, det kommer att

ställas hårdare miljökrav samtidigt som kommunen växer och fler abonnenter ansluts i systemet. VA-ansvarig tjänsteperson har genomfört kontinuerlig utredning för att få klarhet i abonnentläget i kommunen. Viss eftersläpning av dokumentation har resulterat i att abonnenter hamnat mellan stolarna. Arbetet med att få full kontroll kommer att fortgå tills målet nås. Nytt databassystem för VA (VABAS) beställdes och installerades under 2018. Detta har inte kunnat komma till sin användning pga. en rad externa faktorer. Sannolikt avvecklas systemet under 2020 och ersätts av ett mer användarvänligt system.

Under perioden har ny ABVA tagits fram och beslutats. Till dessa bestämmelser har även kompletterande informationsmaterial rörande vatten och avlopp i Lekeberg tagits fram.

Förebyggande underhåll har genomförts genom spolning av del av ledningsnätet, kartläggning av ledningsnätet, vattenmätarbyten osv. Ramavtal har tecknats med tre entreprenörer i syfte att täcka behovet av kommunens VA-underhåll. Under året har underhållsplan för perioden 2020-2029 avseende kommunens VA-ledningsnät tagits fram.

NYCKELTAL	År 2019	År 2018
Producerad vattenmängd (tusen m3)	122	120
Debiterad vattenmängd (tusen m3)	217	210
Antal vattenläckor	3	4
Antal avloppsstopp	5	4
Vattenledningsnätets längd (km)	72	72
Antal VA-abonnenter	1 337	1 333

LEKEBERGS KOMMUN

Balansräkning VA

BALANSRÄKNING	Not	VA Utfall År 2019	VA Utfall ÅR 2018
TILLGÅNGAR		**103 462 tkr**	**78 471 tkr**
Anläggningstillgångar		**99 605 tkr**	**74 073 tkr**
Anläggningar, mark och byggnader	1	99 542 tkr	73 915 tkr
Inventarier	2	0 tkr	64 tkr
Maskiner och inventarier	3	63 tkr	94 tkr
Omsättningstillgångar		**3 857 tkr**	**4 398 tkr**
Kassa och bank	4	1 613 tkr	2 054 tkr
Interimsfordringar	5	2 244 tkr	2 344 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**103 462 tkr**	**78 471 tkr**
Eget kapital		**0 tkr**	**0 tkr**
därav årets resultat		1 167 tkr	-53 tkr
Skulder		**103 462 tkr**	**74 471 tkr**
Långfristiga skulder	6	100 340 tkr	76 442 tkr
Kortfristiga skulder	7	3 122 tkr	2 029 tkr

Noter till balansräkning - VA-verksamheten

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	År 2019	År 2018
Bokfört värde 1 januari	73 915 tkr	62 819 tkr
Årets anskaffningar	27 936 tkr	14 107 tkr
Avskrivningar	-2 309 tkr	-1 803 tkr
Årets försäljning	0 tkr	0 tkr
Justering bokfört värde	0 tkr	-1 208 tkr
SUMMA	**99 542 tkr**	**73 915 tkr**
Not 2 - Inventarier	**År 2019**	**År 2018**
Bokfört värde 1 januari	64 tkr	131 tkr
Årets anskaffningar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-64 tkr	-66 tkr
SUMMA	**0 tkr**	**65 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

Not 3 - Bilar och transportmedel	År 2019	År 2018
Bokfört värde 1 januari	94 tkr	125 tkr
Årets anskaffningar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-31 tkr	-31 tkr
SUMMA	**63 tkr**	**94 tkr**
Not 4 - Kassa och bank	**År 2019**	**År 2018**
Bankmedel	1 613 tkr	2 054 tkr
SUMMA	**1 613 tkr**	**2 054 tkr**
Not 5 - Interimsfordringar	**År 2019**	**År 2018**
Sydnärkes kommunalförbund	2 244 tkr	2 344 tkr
SUMMA	**2 244 tkr**	**2 344 tkr**
Not 6 - Långfristiga skulder	**År 2019**	**År 2018**
Lån för finansiering av materiella anläggningstillgångar	93 912 tkr	64 637 tkr
Anslutningsavgifter	6 428 tkr	5 283 tkr
SUMMA	**100 340 tkr**	**76 442 tkr**
Not 7 - Kortfristiga skulder	**År 2019**	**År 2018**
Leverantörsskulder	584 tkr	244 tkr
Interimsskulder	2 538 tkr	808 tkr
Avräkning gentemot kommunen	0 tkr	977 tkr
Övriga kortfristiga skulder	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**3 122 tkr**	**2 029 tkr**

14 Redovisningsprinciper

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

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 %. 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.

DEN KOMMUNALA REDOVISNINGSLAGEN

I 2019 års bokföring och bokslut har den kommunala redovisningslagens, lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), 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.

TILLÄMPADE REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunens **affärsverksamhet** innefattar vatten- och avlopp samt renhållningsverksamheten. De båda är taxefinansierade till 100 %. När det gäller renhållningskollektivet tillhör det numera Sydnärkes kommunalförbund och redovisas således där. För 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. 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 Regioners 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 2020 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 2020 men avser 2019 har

skuldbokförts. Arbetsgivaravgifterna har påverkat 2018 års resultat.

Semesterlöneskuld för outtagen semester och övertid har redovisats som kortfristig skuld. Förändringen mellan 2018 och 2019 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 (2019: 46 500 kronor) exklusive mervärdesskatt. Enligt RKRs rekommendation 11.4 "materiella anläggningstillgångar", så ska avskrivningarna spegla hur tillgångarna förbrukas. Skillnader på förbrukning och nyttjandeperioder på betydande komponenter ska beaktas. Tillgångarna ska delas upp på komponenter och skrivas av separat, sk **komponentavskrivning.** Lekebergs kommun gjorde 2018 en genomlysning och uppdatering av anläggningsregistret och har nu komponentavskrivning fullt ut.

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 2019 uppgått till 1,5 %. 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

Pensionsförmåner intjänade 2019 (avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp) kommer att betalas ut till de anställda under 2020. 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 %.

Löner för timanställdas tid och OB-ersättningar redovisas månaden efter utbetalning (perioden december 2018 – november 2019). Vilket avviker mot god redovisningssed.

Holdingbolagets årsredovisning är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 "Årsredovisning i mindre aktiebolag". Även de kommunala bolagen har övergått till komponentavskrivning fullt ut.

AVSKRIVNINGSTIDER KOMMUNALA BOLAG	
Byggnader	33-50 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och inventarier	3-20 år

LEKEBERGS KOMMUN

15 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 värdenedsättning 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 m m.

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 m m.

LEKEBERGS KOMMUN

2020-01-30

Årsredovisning 2019 för Lekebergs kommun

Sydnärkes IT-nämnd

Page 137 of 714

LEKEBERGS KOMMUN

2020-01-30

Innehållsförteckning

1 Verksamheter 3

1.1 Måluppfyllelse 3

1.2 Verksamhetsberättelse 5

1.3 Ekonomi 6

1 Verksamheter

1.1 Måluppfyllelse

Sydnärkes IT-nämnd uppnådde 2019 följande rörande nämndmålen;

- 8 st bedöms uppnådda

3 st bedöms delvis uppnådda

2 st har inte kunnat mätas under året - mäts från 2020.

Vilket gör att nämndmålen uppnås delvis.

Uppföljningen av målen baseras på indikatorerna som verksamheten har gjort på helår.Värdkommunens styrmodell, MER-styrning, bygger på att kommun-fullmäktige sätter övergripande mål som sedan nämnder och styrelse bryter ner i nämndmål med indikatorer.

Bedömning av måluppfyllelse

Bedömningen görs enligt principen nedan.

- Alla indikatorer prognostiserade uppnådda = Nämndmål uppnås
- Mer än hälften av indikatorerna uppnådda eller delvis uppnådda = Nämndmål uppnås delvis
- Mer än hälften av indikatorerna uppnås inte eller saknar värde = Nämndmål uppnås ej.

Bedömning av måluppfyllelse

1.1.1 Nämndmål

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Ge god service och IT-drift av hög kvalité	Öka andelen akuta incidenter där återkopplingen är <=30min	90%	80%	113%
	Öka andelen högprioriterade incidenter där återkopplingen är <=2h	90%	80%	113%
	Öka andelen normalprioriterade incidenter där återkopplingen är <=8h	90%	85%	106%
	Öka andelen	38%	40%	95%

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
	ärenden som åtgärdas av Servicedesk (1st line)			
	Minska genomsnittlig ärendehanteringstid	13 st	högst 10 st	70 %
	Beställningar av datorer och kringutrustning inom 2 dagar		100%	
	Andel besvarade samtal % i Servicedesk		90%	
Ökad samverkan över kommungränserna				
Underlätta för digitala möten och att en hållbar teknik används.				
	Värde medarbetarundersökningen - Medarbetarengagemang (HME)	59	Öka från 74	Öka från 77,03%
	Sjukfrånvaro	3,58%	Bibehålla eller minska från 7%	143%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	159 tkr	0 tkr	100%
	Miljödiplomering av Lekebergs kommun	Ja	Ja	100

1.2 Verksamhetsberättelse

2019 har kännetecknats av ett högt tempo i förändringsarbetet gällande att stabilisera och konsolidera våra tekniska miljöer, dels genom en gemensam klientplattform genom Windows10 och migrering av fil- och printservrar till Sydnärke servermiljö för alla fyra medlemskommunerna samt en övergång från en något ostabil Hyper-V miljö till en stabil virtuell WM-Ware miljö i våra datacenter.

Vi har även genomfört stora delar av den beslutade upprustningen och moderniseringen av vårt gemensamma nätverk inom ramen för projektet Sydnet 2.0. Vi har nu ca 820 nya accesspunkter och 90 utbytta switchar runt om i alla fyra kommuner samt att vi uppgraderat centrala delar av infrastrukturen inkl installation av övervakningsprogram (Airwave).

Vi har även fokuserat på systemförvaltningen av befintliga system och applikationer där vi genom rekrytering av förvaltningsledare IT under året nu är i en uppstartsfas tillsammans med verksamheterna runt om i Sydnärke-kommunerna i syfte att nå en mer systematiserad utveckling av det befintliga IT-stödet genom att börja exekvera den redan beslutade samverkansmodellen mellan IT och verksamheterna.

Utöver detta har stor vikt lagts vid digitalisering av kommunernas verksamheter där processerna digital anställning och digital ansökan om ekonomiskt bistånd implementerats i Lekebergs kommun under året och kommer införas i övriga kommuner under första kvartalen av 2020. Förberedelser inför kommande behov av digitalisering har genomförts på flera plan - tekniskt så kommer plattformen utöver befintlig DPA (digital processmotor) och RPA (Robot automation) även kompletteras med en e-tjänsteplatform (Open-E) digital signering (Verifed) samt ytterligare diverse connectorer till bla Kivra/Min Myndighetspost etc.

2020 kommer kännetecknas av fortsatt hög utvecklingstakt, gällande tekniken främst genom slutförande av projektet Sydnet 2.0 vad gäller teknisk infrastruktur i vårt nät och en fortsatt ambition att implementera användarvänliga smarta lösningar för medarbetarstöd, ex kommer en s.k password reset lösning (användare kan själva byta sitt lösenord 24/7/365 via mobilt bank-ID utan att behöva kontakta IT Servicedesk) lanseras i början av 2020 vilket underlättar för verksamheterna och ytterligare ökar tillgängligheten i IT Servicedesk.

IT-Förvaltningens ambition är att nu med en modern gemensam teknisk plattform på plats, kunna öka arbetet att tillsammans med verksamheterna arbeta med digitalisering och automatisering i syfte att öka kvaliteten och effektiviteten i de kommunala processerna. Som ett led i det så fokuserar vi fortsatt på samverkansmodellen att ligga till grund för en systematiserad förvaltning och utveckling av det befintliga IT-stödet, där vi tror på fortsatt arbete med förvaltningsplaner och dess genomförande i de olika objekten.

Vi vill även möjliggöra effektivisering i vårt eget arbete med framtagandet av en kompetenstryggande strategi, vilken kompetens vi själva ska upprätthålla och utveckla framöver och vad av det vi gör kan vi göra bättre tillsammans med partners. Bland annat pågår ett uppdrag vad gäller eventuell övertagande av nätdrift som kommer slutföras under 2020.

Vi kommer även att fortsätta utvecklingen av en Sydnärke-gemensam arena för digitalisering omfattande bland annat strategi och målbilder,

genomförandeprocesser, beslutandestruktur och tillhörande finansiering.

1.3 Ekonomi

DRIFTREDOVISNING

SLAGTEXT	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE
ÖVRIGA AVG O. ERSÄTTNIN	0	-245	245
DRIFTBIDRAG FR KOMMUNER	-31 207	-31 207	0
TOTALT INTÄKTER	**-31 207**	**-31 452**	**245**
PERSONALKOSTNADER	11 799	10 382	1 417
UTRUSTNING OCH DATAKOMMUNIKATION	2 580	1 599	784
DATABEHANDLING, LICENSER	5 250	6 967	-1 717
TJÄNSTER	950	2 457	-1 507
RESOR, KURSER, TELE, HYRA	892	862	30
KAPITALKOSTNADER	9 736	9 027	709
TOTALT KOSTNADER	**31 207**	**31 293**	**-86**
NETTORESULTAT	**0**	**-159**	**159**

Årets resultat för Sydnärkes IT-nämnd visar ett överskott med 158 552 kr. Nämnden budgeteras och redovisas som en enhet, där eventuellt över- eller underskott fördelas mellan medlemskommunerna. Fördelningen av överskottet 2019 blir enligt följande och regleras på första fakturan 2020:

Askersund 43 621 kr, Hallsberg 62 190 kr, Laxå 22 027 kr, Lekeberg 30 713 kr

Överskottet handlar främst om att kapitalkostnaderna är låga då investeringarna inte aktiverats till den nivå som budgeterats. Kostnader för tjänsteköp är höga i perioden, då köp av konsulter görs dels för att ersätta de vakanser som finns, men också för att implementera Windows 10. Vakanserna påverkar således lönekostnaderna vilka är låga för perioden. Kostnader för licenser och serviceavtal är höga då det efter revision tillkommit licenser under året som inte var med i budget.

INVESTERINGSREDOVISNING

PROJEKT	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE
IT INVEST LEKEBERG	1 500	3 901	-2 401
IT INVEST LAXÅ	700	1 945	-1 245
IT INVEST ASKERSUND	1 500	3 179	-1 679
IT INVEST HALLSBERG	2 000	1 510	490

PROJEKT	BUDGET 2019	UTFALL 2019	AVVIKELSE
IT-INVEST. GEMENSAMT	3 000	3 059	-59
TOTALT INVESTERAT 2018	**8 700**	**13 595**	**-5 936**

Utav den totala investeringsbudgeten (8 700 tkr) så är 13 595 tkr förbrukat per 191231.

Det höga utfallet beror till största del på Sydnet 2.0 som beslutades i början av året och därför ej var med i budget. Av det totala utfallet utgör Sydnet 2.0 4 655 tkr. Utfallet är fördelat enligt följande:

Lekeberg 1 301 tkr, Laxå 866 tkr, Askersund 1 401 tkr, Hallsberg 259 tkr, Gemensamma kostnader 828 tkr.

Utöver Sydnet 2.0 beror utfallet på stora datorinköp till Lekeberg, Laxå och Askersund.

LEKEBERGS KOMMUN

2020-01-24

Årsredovisning 2019

Lekebergs kommun

Socialnämnden

LEKEBERGS KOMMUN

2020-01-24

Innehållsförteckning

1 Socialnämnd 3

1.1 Måluppfyllelse 3

2 Verksamhetsberättelser 11

2.1 Socialförvaltningen 11

3 Ekonomi 16

3.1 Investeringar 18

1 Socialnämnd

1.1 Måluppfyllelse

Socialnämnden har haft två nämndmål att arbeta mot under 2019: "Hemtjänsttagaren och hyresgästen ska uppleva en god och trygg omsorg" samt "Serviceutbudet inom LSS grupp- och servicebostäder ska hålla hög kvalitet". Till dessa nämndmål finns åtta indikatorer som det gjorts uppföljning på. Utöver ovanstående har det också gjorts uppföljning på nio indikatorer som faller under kommunfullmäktiges mål. I avsnittet nedan redovisas måluppfyllnad för hela socialnämnden i tabell med sammanfattande text. I efterföljande avsnitt presenteras varje enhets måluppfyllnad, med målvärdet för 2019 i parentes.

1.1.1 Bedömning av måluppfyllelse

Alla indikatorer uppnådda	Nämndmål uppnås
Mer än hälften av indikatorerna uppnådda/delvis uppnådda	Nämndmål uppnås delvis
Mer än hälften av indikatorerna uppnås inte eller saknar värde	Nämndmål uppnås ej

1.1.2 Nämndmål

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Hemtjänst-tagaren och hyresgästen ska uppleva en god och trygg omsorg	Andel hemtjänst-tagare och hyresgäster som upplever att tillfälliga förändringar meddelas i förväg.	56%	76%	74%
	Andelen hemtjänst-tagare och hyresgäster som anger att de vet vart de ska vända sig med synpunkter och klagomål	55%	65%	85%
	Andelen hyresgäster på SÄBO som anger att möjligheterna att komma utomhus är bra	39%	60%	65%

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
	Andelen hemtjänst-tagare som anger att de kan påverka vilka tider de får hjälp	63%	70%	90%
	Andelen hyresgäster som upplever ett brett utbud av grupp-aktiviteter	59%	60%	98%
	Andelen hyresgäster som upplever god trivsel i sin lägenhet	60%	62%	97%
Service-utbudet inom LSS grupp- och serviceboende ska hålla hög kvalitet	Andel av maxpoäng avseende kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende		78%	
	Andelen av brukarnas upplevelse av möjlighet att påverka aktiviteter och miljö	3 st	4 st	75%
	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga	56%	Bibehålla eller öka från 46%	122%
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar	94%	Bibehålla eller öka från 80%	118%

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
	Värde medarbetar-undersökning-Medarbetaren gagemang (HME)	75	Öka från 74	Öka från 101,35%
	Sjukfrånvaro	8,9%	Bibehålla eller minska från 9,37%	105%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	3 117 tkr	0 tkr	100%
	Miljö-diplomering av Lekebergs kommun	Ja	Ja	100
	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	91%	Bibehålla 95%	96%
	Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	83%	Bibehålla 85,5%	97%
	Väntetid för beslut om försörjnings-stöd i dagar	8 dagar	Minska från 11	127 %

1.1.3 Mål från socialnämnd

Måluppfyllelsen för indikatorerna som gäller hemtjänsttagare och hyresgäster inom SÄBO (under nämndmål "Hemtjänsttagaren och hyresgästen ska uppleva en god och trygg omsorg") landar på mellan 65-98%. Samtliga utfall når inte upp till målvärdet, men värt att uppmärksamma är att tre av sex utfall landar på 90-97 % måluppfyllelse. Utfallen är resultat från Socialstyrelsens brukarundersökning "Vad tycker äldre om äldreomsorgen" och enheterna kommer arbeta med de åtgärder som behövs.
Av de två indikatorerna för LSS-verksamheterna finns endast ett utfall. Ingen uppgift har kunnat rapporteras in avseende maxpoäng kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende för 2019 på grund av för litet underlag. Gällande brukarnas upplevelse

av möjlighet att påverka aktiviteter och miljö har tre ut av fyra delaktighetsslingor genomförts. En delaktighetsslinga har inte kunnat genomföras på grund av personalbrist. Målvärdet har varit fyra så där uppnås en måluppfyllelse på 75%.

Sammantaget blir resultatet att nämndmålen "Hemtjänsttagaren och hyresgästen ska uppleva en god och trygg omsorg" samt "Serviceutbudet inom LSS grupp- och servicebostäder ska hålla hög kvalitet" blir delvis uppnådda.

1.1.4 Mål från kommunfullmäktige

Av de nio indikatorer som faller under kommunfullmäktiges mål, når sju indikatorer målvärdet. De två indikatorerna som inte når upp till målet; andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst eller sitt särskilda boende, landar ändock på en måluppfyllelse på 96-97% vilket ändå tyder på en hög trivsel.

1.1.5 Verksamheter

Linden

Indikatorer	2019	2018
Andelen hemtjänsttagare och hyresgäster som upplever att tillfälliga förändringar meddelas i förväg	54 % (76 %)	31 % (60 %)
Andel hemtjänsttagare och hyresgäster som anger att de vet vart de ska vända sig med synpunkter och klagomål	43 % (65 %)	41 % (60 %)
Andelen hyresgäster på SÄBO som anger att möjligheterna att komma utomhus är bra	46 % (60 %)	44 % (55 %)
Andelen hyresgäster som upplever ett brett utbud av gruppaktiviteter	50 % (60 %)	-
Andelen hyresgäster som upplever god trivsel i sin lägenhet	50 % (62 %)	-
Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	79 % (bibehålla 85,5 %)	81 % (85,5 %)
Sjukfrånvaro	10,49 % (minska från 9,37 %)	10,41 %
Budgetavvikelse	-588 tkr (0 tkr)	+ 176 tkr
Miljödiplomering	Ja (Ja)	-

Lindens *måluppfyllelse* gällande resultat från brukarundersökningen "Vad tycker äldre om äldreomsorgen" redovisar resultatet att noll ut av sex indikatorer når upp till målvärdet för 2019. Flera värden har dock förbättrats sedan föregående uppföljning (2018) och det sammantagna värdet för "andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende" landar på få procentenheter från målvärdet. De utfall som fått sämst resultat kommer enheten arbeta aktivt med under 2020.

Sjukfrånvaro - Indikatorn för sjukfrånvaro når inte upp till målvärdet. Frånvaron gäller både långtidssjukskrivningar och korttidssjukskrivningar. Linden arbetar fortlöpande aktivt med området, hjälp tas av företagshälsovård och rehabiliteringssamtal planeras in för till de som har upprepad frånvaro.

Miljödiplomering - Linden har haft som mål att fullfölja aktiviteterna "Uppmärksamma Earth-hour 2019", "källsortera med brukare" samt "sätta upp en informationstavla med miljöinformation för personal och brukare/klienter". Enheten har källsorterat, med brukare om möjlighet funnits.

Det ekonomiska utfallet redovisas närmare i avsnitt 1.3 Ekonomi.

Oxelgården

Indikatorer	2019	2018
Andelen hemtjänsttagare och hyresgäster som upplever att tillfälliga förändringar meddelas i förväg	38 % (76 %)	För få svarande (73 %)
Andel hemtjänsttagare och hyresgäster som anger att de vet vart de ska vända sig med synpunkter och klagomål	64 % (65 %)	70 % (60 %)
Andelen hyresgäster på SÄBO som anger att möjligheterna att komma utomhus är bra	30 % (60%)	20 % (55 %)
Andelen hyresgäster som upplever ett brett utbud av gruppaktiviteter	70 % (60 %)	-
Andelen hyresgäster som upplever god trivsel i sin lägenhet	73 % (62 %)	-
Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	90 % (bibehålla 85,5 %)	90 % (85,5 %)
Sjukfrånvaro	8,62 % (minska från 9,37 %)	6,36 %
Budgetavvikelse	+373 tkr (0 tkr)	+ 66 tkr
Miljlödiplomering	Ja (Ja)	-

Gällande uppföljning av målen utifrån brukarundersökningen redovisar Oxelgården resultatet; tre indikatorer når upp till målen av totalt sex. Ytterligare en indikator ligger endast en procentenhet från målet. De indikatorer som får sämst resultat har värden på 30-38 procent från målet. Värt att uppmärksamma är att Oxelgården redovisar ett mycket positivt resultat med det sammantagna värdet att 90 % är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende. Brukarna får ett bra bemötande, känner sig trygga på boendet, har lätt att få kontakt med personalen och upplever att maten smakar bra. Under hösten skickades det ut en enkät till alla anhöriga med frågeställningar kring de fem lägsta resultaten i undersökningen. Syftet var att få underlag till ett kvalitets- och förbättringsarbete och en ökad nöjdhet. De förbättringsförslag som framkommit arbetar Oxelgården vidare med under 2020.

Sjukfrånvaron - redovisar ett sämre resultat än föregående uppföljning, men målet nås. Oxelgården arbetar aktivt med att följa upp frånvaron utifrån tät kontakt med medarbetare och rehabiliteringssamtal vid behov. Sjukfrånvaron finns också med på som en återkommande punkt på arbetsplatsträffar och på utvecklingssamtalen.

Miljödiplomering - Oxelgården har haft som mål att fullfölja aktiviteterna "Uppmärksamma Earth-hour 2019", "källsortera med brukare" samt "sätta upp en informationstavla med miljöinformation för personal och brukare/klienter". Enheten har källsorterat med och utan brukare, om brukarna haft möjlighet till det. Annat miljöarbete har förekommit.

Det ekonomiska utfallet redovisas närmare i avsnitt 1.3 Ekonomi.

Hemtjänsten

Indikatorer	2019	2018
Andelen hemtjänsttagare och hyresgäster som upplever att tillfälliga förändringar meddelas i förväg	63 % (76 %)	70 % (65 %)
Andel hemtjänsttagare hyresgäster som anger att de vet vart de ska vända sig med synpunkter och klagomål	57 % (65 %)	57 % (60 %)
Andelen hemtjänsttagare som anger att de kan påverka vilka tider de får hjälp	63 % (70 %)	50 % (65 %)
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	91 % (bibehålla 95 %)	95 % (95 %)
Sjukfrånvaro	8,72 % (minska från 9,37 %)	5,8 %
Budgetavvikelse	- 537 tkr (0 tkr)	+ 180 tkr
Miljödiplomering	Ja (Ja)	-

Måluppfyllelsen för hemtjänstens resultat från "vad tycker äldre om äldreomsorgen" landar på att noll av fyra indikatorer inte når upp till målvärdet för 2019. Två av indikatorerna har fått ett förbättrat resultat från 2018 års uppföljning och viktigt att framhäva är att 91 % av brukarna är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst, vilket är i toppskiktet sett över hela landet. Enheten arbetar fortlöpande med förbättringsarbete. Rutiner och informationsblad håller på att skapas då bland annat rutinen för kontaktmannaskap är ett viktigt arbete. Hemtjänsten behöver bli bättre på att informera vårdtagare om hur de kan påverka tiden för insatser, även om resultatet är ett kliv i rätt riktning. Rutiner och informationsblad till nya vårdtagare ska också ses över.

Sjukfrånvaro - Hemtjänsten når upp till målvärdet för sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron finns med som en stående punkt på APT. Vid fler än 3 frånvarotillfällen träffas i regel enhetschef och medarbetare för att göra upp en plan för att frånvaron ska minskas.

Miljödiplomering - Hemtjänsten har haft som mål att fullfölja aktiviteterna "Uppmärksamma Earth-hour 2019", "källsortera med brukare" samt "sätta upp en informationstavla med miljöinformation för personal och brukare/klienter". Earth-hour uppmärksammades av personalen. Enheten har också införskaffat ordentliga återvinningskärl för källsortering. Tavla med miljöinformation har inte satts upp. Enheten har arbetat aktivt med övriga miljöinsatser.

Det ekonomiska utfallet redovisas närmare i avsnitt 1.3 Ekonomi.

LSS-verksamheter

Indikatorer	2019	2018
Andel av maxpoäng avseende kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende	- (78 %)	96 % (75 %)
Andelen av brukarnas upplevelse av möjlighet att påverka aktiviteter och miljö	3 st (4 st)	- (4 st)
Sjukfrånvaro Kastanjen	12,17 % (minska från 9,37 %)	5,07 %
Sjukfrånvaro Hasselbacken	13,85 % (minska från 9,37 %)	9,11 %
Sjukfrånvaro Daglig verksamhet	3,52 % (minska från 9,37 %)	11,44 %
Sjukfrånvaro Socialpsykiatri	8,59 % (minska från 9,37 %)	3,39 %
Budgetavvikelse, samtliga tre LSS-enheter inkl. soc.psykiatri	+1 077 tkr (0 tkr)	- 471 tkr
Miljödiplomering	Ja (Ja)	-

Dessvärre har inget resultat kunnat redovisas gällande *måluppfyllelsen* för andel av maxpoäng avseende kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende. Anledningen är att färre än fyra personer har flyttat in i ett boende och då går det inte att redovisa utfallet i Kolada, av skäl avseende sekretessen.

Indikatorn avseende brukarnas upplevelse av möjlighet att påverka aktiviteter och miljö når inte upp till målvärdet då en delaktighetsslinga inte kunnat genomföras som planerat på grund av personalbrist på en enhet. Tre delaktighetsslingor har genomförts med teman om hur utemiljön ska planeras, hur brukarna ville ha sin Halloweenfest samt hur deltagarna vill ha sin APT.

Sjukfrånvaro - Två av fyra verksamheter inom LSS-området har nått upp till målvärdet för 2019 gällande sjukfrånvaron. För de verksamheter som inte når upp till målvärdet spelar långtidssjukfrånvaro, som inte är arbetsrelaterat, en avgörande roll i statistiken. Enheterna arbetar aktivt med sjukfrånvaron och prognosen är att frånvaron kommer sjunka under 2020. En hälsosam arbetsplats diskuteras som en fast punkt på arbetsplatsträffarna och åtgärder har vidtagits för att minska sjuktalen. Tillbud och arbetsskador uppmärksammas och personalen uppmanas att anmäla dem.

Miljödiplomering - Verksamheterna har haft som mål att fullfölja aktiviteterna "Uppmärksamma Earth-hour 2019", "källsortera med brukare" samt "sätta upp en informationstavla med miljöinformation för personal och brukare/klienter". Arbetet med miljön har genomförts genom att sopsortera med brukarna. Earth hour har uppmärksammats genom att släcka lampor där det har varit möjligt. På informationstavlorna på boendet anslås bland annat miljöinformation.

Det ekonomiska utfallet redovisas närmare i avsnitt 1.3 Ekonomi.

HSL/Natt

Indikatorer	2019	2018
Sjukfrånvaro	6,94 % (minska från 9,37 %)	8,37 %
Budgetavvikelse	+55 tkr (0 tkr)	+ 119 tkr

Sjukfrånvaro - Den totala sjukfrånvaron landar på ett positivt resultat med flera procentenheter från målvärdet. De två olika grupperingarna (HSL/nattpersonal) skiljer sig dock mycket i frånvarostatistiken. Frånvaron följs upp av chef vid olika tidpunkter genom telefonsamtal till den som är frånvarande. Individuella samtal sker vid behov och vid samtliga utvecklingssamtal. Statistik avseende enhetens sjukfrånvaro presenteras och analyseras vid APT. En utmaning är att hinna med att jobba med sjukfrånvaron med hjälp av rehabsamtal och täta uppföljningar då personalgruppen är stor och arbetsbelastningen hög.

IFO

Indikatorer	2019	2018
Väntetid för beslut om försörjningsstöd i dagar	8 (minska från 11)	11 (minska från 17)
Sjukfrånvaro	14,05 % (minska från 9,37 %)	9,82 %
Budgetavvikelse	-60 tkr (0 tkr)	-
Miljödiplomering	Ja (Ja)	-

IFO når *måluppfyllelsen* för försörjningsstöd med ett mycket positivt resultat, vilket tyder på att enheten arbetat aktivt inom området.

Sjukfrånvaro - Utfallet för sjukfrånvaro landar på ett värde långt från målvärdet. Under hösten har två medarbetare varit sjukskrivna av skäl som ligger utanför arbetet. Övriga medarbetare har haft flera vanligt förekommande sjukdomstillstånd som påverkat närvaron i hög grad. Viktigt att framhäva är att IFO är en förhållandevis liten enhet med få medarbetare (jmf med övriga enheter inom förvaltningen) så det kan bli stora förändringar i statistiken utifrån endast en medarbetare.

Miljödiplomering - IFO har haft som mål att fullfölja aktiviteterna "sätta upp en informationstavla med miljöinformation för personal och brukare/klienter" samt "använda tygkassar istället för plastkassar vid inköp av fika". Enheten har använt tygkassar i samband med inköp och har gjort en anslagstavla med miljöinformation.

Det ekonomiska utfallet redovisas närmare i avsnitt 3.1 Ekonomi.

2 Verksamhetsberättelser

Under detta avsnitt redovisas först en förvaltningsövergripande verksamhetsberättelse. Därefter presenteras verksamhetsberättelser från respektive enhet inom förvaltningen.

2.1 Socialförvaltningen

Efter IFO-översynen, som presenterades i mars 2019, har många av de föreslagna åtgärderna genomförts. Arbetet fortsätter under 2020. Vi har haft ett gott samarbete med Kultur- och bildningsförvaltningen under året gällande familjecentral och hur vi ska samverka kring barns bästa. Planen ska presenteras i början av 2020 i båda förvaltningarna. Arbetet med familjecentralen är färdigt och vi avvaktar vidare beslut. Enhetscheferna och MAS har, under ledning av verksamhetsutvecklare, kommit igång bra med arbetet gällande kvalitetsledningssystem. Arbetet fortsätter under 2020.

Då det periodvis varit ett mycket hårt tryck på våra särskilda boenden har ett avtal skrivits med Hallsbergs kommun, där vi har möjlighet att köpa platser för korttidsvård. Under året har vi inte behövt använda platserna.

Personal - Under året har ledningsgruppens konstellation ändrats radikalt då både en ny förvaltningschef, verksamhetsutvecklare, controller, MAS och 2 nya enhetschefer börjat. Det har varit ett år av att lära känna verksamheten och varandra.

Flera av cheferna har stora arbetsgrupper och inom LSS bedömdes situationen som ohållbar, därför tillsattes en enhetschef extra för daglig verksamhet. Detta har förbättrat arbetsmiljön väsentligt. Extra statsbidrag gjorde det möjligt att förstärka med varsin administratör, från senhösten, på våra 2 särskilda boenden. Detta innebar en starkt förbättrad arbetsmiljö för dessa chefer som har kunnat använda mer av sin tid till att stödja medarbetare och jobba med verksamhetsutveckling. Den tidigare anhörigkonsulenten slutade i början av året och i mellantiden har en utsedd person funnits för att ta mot anhöriga, i behov av samtal. Från mitten av augusti har en ny anhörigkonsulent anställts på 50%, resterande 50% består av MAS-uppdrag. Under hösten har hon haft kontakt med 10 personer, på telefon och i möten. En planering har påbörjats för att starta anhörigcaféer under våren 2020.

I den årliga medarbetarundersökningen får medarbetare svara på ett antal HME-frågor. HME står för hållbart medarbetarengagemang och frågorna fokuserar på motivation, ledarskap och styrning. Socialförvaltningen når upp till målvärdet ("att öka från 74") med värdet 75. Resultatet skiljer sig mycket mellan de olika verksamheterna men de områden som majoriteten skattar högst är mening, förväntan, ansvar och förtroende. De områden som får lägst skattning är lärande, utvärdering, motivation och uppskattning. Enheterna har fått resultatet och ska arbeta aktivt med eventuella åtgärder under 2020.

Vi har haft mycket utvecklingsmedel under året vilket gjort att utbildningsbudgeten, som har funnits hos förvaltningschefen inte har använts till fullo. Inför 2020 kommer utbildningsbudgeten att finnas ute i verksamheterna.

2.1.1 Linden

Linden har under året haft en generellt hög beläggning på både korttidsplatser och permanenta platser. Under hela år 2019 har vi undvikit betalningsansvar från Region Örebro Län. Kön till permanent boende i december månad bestod av sex personer.

Arbetet enligt LEAN har fortsatt även under 2019. Där har framför allt fokuserats på att utarbeta och tydliggöra rutiner i verksamheten för att underlätta det vardagliga arbetet; både när det gäller arbetet mot verksamheten och arbetet med genomförandeplaner har startat.

Vi har även haft ett tillsynsbesök av Nerikes Brandkår. Vi fick under 2019 tillgång till anteckningar från besöket och väntar på ett föreläggande. Korttidsavdelningen som byggdes om från kontor till korttidsrum för 5-6 år sedan har inte brandtekniskt klassade dörrar. Vi väntar besked om vi behöver skicka in en bygganmälan i efterhand. På hösten fick Linden en oanmäld livsmedelstillsyn av Sydnärkes miljöförvaltning. Vi behövde vidta vissa åtgärder och förbättra vissa rutiner, vilket är åtgärdat.

Under året har genomförts en del större arrangemang så som glasscafé för både brukare och anhöriga, Lindens egen Sannamarken, FN-dagen med olika internationella inslag och Nobelfest.

Dagrehabiltering och hemrehabiltering - Antal inskrivna besökare inom dagrehabiliteringen under året: 19. Antalet brukare som erhållit hemrehabilitering under året: 26. Under 2019 har en arbetsgrupp arbetat med ett hemtagningsteam, vilket dag- och hemrehab kommer vara en del av.

Personal - All tillsvidareanställd personal har genomgått utbildning i social dokumentation. All personal har enligt plan från kommunens arbetsterapeuter genomgått utbildning inom förflyttningsteknik.

Samarbetet med Näringsliv- integration och arbetsmarknadsenheten (NIA) har fortsatt under 2019. Ytterligare en person har påbörjat en språkpraktik på Linden under hösten. Vi har haft två personer som har haft nystartsarbeten.

En allvarlig arbetsskada inträffade under slutet av hösten och Linden tog därför emot ett inspektionsbesök från arbetsmiljöverket. Besöket ägde rum i januari år 2020.

2.1.2 Oxelgården

Oxelgården har haft 44 boendeplatser och 4 korttidsplatser/växelvårdsplatser som kunnat dubbelbeläggas till 8 stycken. Inget betalningsansvar från regionen har tilldelats SÄBO under 2019.

Demensdagvården Gläntan har tidigare drivits med statliga medel men har funnits med i budgeten för 2019. Ett snitt under året har varit 10 gäster som besökt demensdagvården olika antal dagar i veckan.

Anhöriga har bjudits tillsammans med olika yrkeskategorier in till anhörigrådet. Syftet med anhörigrådet har varit att vi tillsammans ska utveckla Oxelgården samt skapa delaktighet. Sociala mötesplatser har riktat sig till medborgare i kommunen. Mötesplatserna har skett ett par gånger per termin och syftat till att skapa social gemenskap.

Aktivitetsgruppen har anordnat flera olika aktiviteter för brukarna på Oxelgården. Värdinnan har ordnat aktiviteter i veckorna antingen i grupp eller för enskilda. Mål för 2019 har varit en gemensam aktivitet för alla avdelningar varannan månad. Medarbetarna har arbetat med ett personcentrerat förhållningssätt och regelbundet skapat aktiviteter på avdelningarna.

Välfärdstekniken har under året utvecklats. Rörelsesensor har satts upp i entré för att skyndsamt kunna hjälpa brukaren. Robotkatter har köpts in för att ge trygghet, väcka minnen till liv och för att skapa glädje.

Personal - Samtliga medarbetare genomförde endagsutbildning inom social dokumentation under hösten. Medarbetarna har också genomfört webutbildningen "Demens ABC". Webbutbildningen "Demens ABC plus" är en påbyggnadsutbildning som samtliga medarbetare ska genomföra fortlöpande. Vissa medarbetare har enligt planering från arbetsterapeuter genomfört utbildning inom förflyttningsteknik.

2.1.3 Hemtjänsten

Under 2019 fortsatte hemtjänsten att ligga i toppskiktet i Sverige gällande kundnöjdhet (utifrån resultat i socialstyrelsens brukarundersökning).

Antal brukare som haft fler än 124 timmars hemtjänst per månad uppgår till 2 personer (mätning i december). Vid dubbel bemanning räknas timmar för all personal. Antal hemtjänsttimmar per månad är i snitt 2543 st. Enhetens mätning avseende antalet personalkontakter under perioden 2-15 december: 15,95 personalkontakter. Antal brukare som överstigit 100 besök uppgår till 25 (i december). Antal brukare + utförda hemtjänsttimmar i december landar på 118 brukare, och 2484 timmar.

Brukartid hela året: 30 525 timmar.

Personal - Det har skett tre pensionsavgångar under året. Under 2020 sker ytterligare 3 pensionsavgångar. Enheten har ett viktigt arbete att fortsätta jobba med kompetensförsörjning så den fina kvalitén på verksamheten består. Samtliga medarbetare har genomfört utbildning inom social dokumentation under en heldag. 15 undersköterskor fick utbildning av läkare från "Rikssår" inom området svårläkta sår.

2.1.4 LSS-verksamheter

Kastanjen/Personlig assistans
Det är en stabil situation gällande lediga lägenheter inom serviceboende LSS. I skrivandets stund finns 2 lediga lägenheter på Kastanjen. Ett framgångsrikt samarbete med Hasselbacken har gjort att enheten på ett flexibelt sätt kan göra förflyttningar utifrån de boendes önskemål. En avvägning hur lediga lägenheter ska hanteras görs kontinuerligt där ett alternativ är att sälja platser till andra kommuner som har en besvärligare situation med köer.

Ett orosmoln är assistansersättningen där enheten kommer möta stora utmaningar framåt. Detta härleds till flera anledningar. Dels så räcker inte schablonersättningen från försäkringskassan till de omkostnader vi har. Ett annat är att assistenterna går på annat avtal än tidigare, med högre omkostnader som följd. Tillkomna ärenden får också stora konsekvenser. Kontaktpersoner inom LSS och SoL har varit felbudgeterat sedan tidigare år och därför har enheten haft visst underskott. I dagsläget avslutas fler ärenden vilket kan göra att enheten får en balans för den verksamheten. Ärenden assistansersättning som valt kommun som anordnare: 4 st. Ärenden assistansersättning som valt privata alternativ: 2 st. Ärenden personlig assistans (kommunbeslut men privata utförare) 2 st. Kontaktpersoner SoL 8 st. Kontaktpersoner LSS 8 st.

Hasselbacken/Socialpsykiatri
Lägenheterna på boendet är uthyrda och det har saknats en kö. Två delaktighetsslingor har genomförts och det sker ett aktivt arbete med genomförandeplaner, för hög delaktighet hos brukarna. Att öka delaktigheten för brukarna gällande fritidsaktiviteter, val av mat och en hälsosam livsstil har varit de största målen på enheten.

Boendestödjarna har 39 brukare som får insatser av olika slag. En ökning av behov av stöd vid myndighetskontakter har uppmärksammats, från ca: 15 till 28 beslut under året. Coachingteamets verksamhet är i ständig utveckling och ca 15 personer har slussats ut till annan sysselsättning (se mer i årsberättelse för mottagningsteam/coachingteam). Coachingteamet och boendestöd arbetar vidare med att utveckla "stöd vid myndighetskontakter" som idag är en insats som allt fler behöver stöd med.

Daglig verksamhet
Daglig verksamhet har fått en egen enhetschef och arbetar aktivt med att finna arbetsplatser för dem som har en högre funktionsförmåga. Antal deltagare på daglig verksamhet har gått ner från 39 till 31 under året. Ett flertal har börjat att studera eller fått ett arbete med en anpassad anställningsform. I samtliga 6 dagliga verksamheter har en genomgång gjorts för att aktualisera samtligas genomförandeplaner. En

delaktighetsslinga har genomförts med tema hur deltagarna vill ha sin APT.

Personal för samtliga LSS-verksamheter- Verksamheterna har under året genomfört stora satsningar för att höja kompetensen hos medarbetarna. Satsning har gjorts på utbildning inom social dokumentation och ESL ("Ett självständigt liv"). Detta möjliggör att verksamheterna står redo att börja jobba med boende utifrån ett gemensamt arbetssätt, som på sikt kommer möjliggöra att brukarna får ett mer självständigt liv. Verksamheterna jobbar långsiktigt och kan på så sätt hantera utmaningar längre fram, med ökade krav på dokumentation. Ett självständigt liv (ESL) har också tydliga kopplingar till rehabiliterade förhållningsätt, ett prioriterat område inom politiken. 8 personal har gått teckenspråksutbildning. MHFA-utbildning för 2 personal och grundkurs i KBT för 1 personal har genomförts.

2.1.5 HSL/Natt

Det har varit högt tryck på boendena och i hemtjänsten vilket har påverkat enheten. Under 2019 har enheten arbetat mycket med arbetsmiljö och rutiner. I dagsläget finns sex tillsynskameror i drift. Tillsynsbeslut som är kopplat till någon åtgärd utesluter användning av kamera.

Personal - Alla tjänster inom sjuksköterskegruppen är tillsatta. Gruppen har också stärkts upp med en överanställning med hjälp av vikariemedel. Under sommaren förekom lägre bemanning då det var en lugn period. Mycket fokus har lagts på att personalen känner tillhörighet, trygghet, får bättre teamkänsla samt bättre samarbete mellan kollegorna.

Alla tjänster är tillsatta för arbetsterapeuterna. Nu finns fem tillsvidareanställda arbetsterapeuter och en hjälpmedelstekniker. Det har varit hög arbetsbelastning under en längre period vilket inte varit hälsosamt. Denna grupp har inte några vikarier eller vikariemedel vilket gjort det extra tufft när inte full personalstyrka varit på plats. Under sommaren förekom lägre bemanning.

Alla tjänster är tillsatta inom nattgruppen. Nu finns tio tillsvidareanställda undersköterskor på Oxelgården, tre tillsvidareanställda undersköterskor på hemtjänsten och sju tillsvidareanställda undersköterskor på Linden.

Natten har uttryckt att stressnivån varit hög och att de haft många besök i kombination med många larm. Många avvikelser har inkommit avseende uteblivna tillsynsbesök. Då man haft högt tryck på boendena så har det varit svårt för personalen att stötta upp nattpatrullen alla gånger. Rutinen där personalen från boendena ringer upp patrullen vid bestämda tider har fungerat bra.

Undersköterskorna har genomfört utbildning inom social dokumentation. HSL-personal har genomfört utbildning inom demens.

2.1.6 IFO

Gällande handläggning och utredning av barn redovisas följande statistik för 2019 - Antal placerade barn: 14 barn. Antal placerade ensamkommande barn: 13 barn i början av året, 5 barn i slutet av året. Antal inledda barnavårdsutredningar: 118 st. Antal ej inledda barnavårdsutredningar: 196 st.

Ärenden gällande vuxna redovisas följande resultat - Antal placerade vuxna: 0.

Antal inledda utredningar, vuxna: 29 st SoL,1 st LVM. Antal beslut om ekonomiskt bistånd: 1053 st. Antal beviljade bistånd: 899 SoL, 30 LSS (samtliga nya beslut 2019).

Gällande biståndshandläggning redovisas följande utfall - Antal inledda biståndsbeslut enl. SoL: 592 st. Antal LSS: 41 st.

Antal inledda öppenvårdsinsatser under året landar på 29 barn och 18 vuxna.

Personal - Arbetsbelastningen i biståndshandläggargruppen har varit hög samtidigt som bemanningen har haltat på grund av sjukskrivningar. Biståndshandläggarna har i och med det haft svårt att hinna med sina arbetsuppgifter, uppföljning av insatser har inte gjorts i tid. Arbetsbelastningen har också påverkat handläggningstiden för de större och mer omfattande LSS-utredningarna. Inflödet av orosanmälningar gällande barn har varit stort. Föräldraledigheter i barngruppen har bidragit till att belastningen på handläggarna har varit hög. Sedan november är gruppen fulltalig. Vuxenhandläggarnas arbetsbelastning är förväntat högre i slutet på månaden i samband med utbetalningar av försörjningsstöd. Toppar kan uppstå därutöver med anledning av att missbruksärenden och våldsärenden har inkommit. Den sammanvägda bedömningen är dock att arbetsbelastningen för handläggarna är rimlig, tack vare att det finns återhämtningsperioder däremellan. Arbetsbelastningen för kuratorerna i öppenvården är i perioder hög men återhämtningsperioder finns.

Enheten har under året satsat stort på kompetensutveckling av de olika grupperna. Statsbidrag "Utvecklingsmedel för arbete mot våld i nära relation" och "Stärka insatserna för barn och unga med psykisk ohälsa" och lokala kompetensutvecklingsmedel har bidragit till att möjliggöra detta. Blanda annat har samtliga barnhandläggare gått utbildning i Signs of safety och öppenvården har utbildat sig i KBT och grundutbildning i Marte Meo. En biståndshandläggare har gått IBIC-utbildning som har finansierats av kommunala kompetensutvecklingsmedel. Två vuxenhandläggare har gått LVM-utbildning.

3 Ekonomi

Socialnämndens resultat för 2019 uppgår till + 3 116 tkr. Överskottet beror till största del på överskott på den förvaltningsgemensamma budgeten, överskott inom LSS vuxen, Oxelgårdens boende samt sjuksköterskor. Nedan följer en samanställning för respektive verksamhetsområde.

Socialnämnden Tkr	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Gemensamt inkl nämnd	15 044	12 249	2 795
LSS vuxna	34 314	33 853	462
Socialpsykiatri	3 427	2 812	616
Hemtjänsten	20 646	21 183	-537
HSL och nattenheten	23 082	23 027	55
Särskilt boende	39 338	39 552	-214
IFO/LSS barn o unga	28 798	28 857	-60
Summa Socialnämnden	**164 649**	**161 533**	**3 116**

Gemensamt + 2 795 tkr
Under gemensamt finns budget för bland annat nämndens ledamöter, förvaltningsledning, LOV (lagen om valfrihet), arbetskläder och bostadsanpassningsbidrag. Överskottet här beror främst på att budgeten för arbetskläder som utökats i årets budget för ett tätare byte inte förbrukats med anledning av en ny upphandling. Kapitalkostnader för årets reinvesteringsbudget ger ett överskott då inga investeringar är gjorda under året. Semesterlöneskulden har minskat från föregående år med minskad kostnad som följd. Planeringsreserv för oförutsedda händelser på 1 600 tkr bidrar också till överskottet.

LSS vuxna + 462 tkr
Överskottet inom LSS vuxna är hänförligt till boendena Kastanjen och Hasselbacken som har lägre personalkostnader än budgeterat. Daglig verksamhet redovisar också ett överskott med anledning av högre intäkter för bland annat försäljning på återbruket samt lönebidrag.
Även anhörigstöd som organisatoriskt tillhör LSS 2019 redovisar ett mindre överskott med anledning av vakant tjänst i början av året.

Verksamheter som däremot uppvisar ett underskott är assistans för vuxna vilket beror på justerade anställningsavtal från PAN till AB där samtliga anställa har fått retroaktiv betalning för semester och uteblivna löneökningar i år för felaktiga avtal som sträcker sig ända tillbaka till år 2015. Statens schablonbelopp för assistans täcker därmed inte lönekostnaderna. Även kostnader för kontaktpersoner överstiger budgeten då det har blivit fler ärenden under året.

Socialpsykiatri +616 tkr
Verksamheten för socialpsykiatri redovisar ett överskott om 616 tkr. Det beror på ett överskott på personalkostnader då vikariebudgeten är högre än vad verksamheten behöver samt en vakant tjänst i början av året. Det statliga bidraget för arbete med psykisk ohälsa på ca 300 tkr bidrar till ett överskott.

Hemtjänsten -537 tkr
Under året har en hög sjukfrånvaro påverkat ekonomin negativt för hemtjänsten. Främst har det varit långtidssjukskrivningar med planerade operationer (Totalt 11 under året). Sommaren blev kostsam med mycket övertid på grund av sjukskrivningar både bland ordinarie personal och vikarier. Även ett mindre underskott på lokalkostnader och för reparation av verksamhetens garage.

Hälso- och sjukvård och nattenhet + 55 tkr
Sjuksköterskorna ger ett överskott på 476 tkr med anledning av vakanta tjänster. Från och med april är två tjänster tillsatta. En föräldraledighet under året ersätts inte.
Arbetsterapeuterna ger ett överskott på 149 tkr för frånvaro som inte ersätts.

Nattenheten har ett underskott på -475 tkr som beror dels på stora problem med bemanningen på grund av hög sjukfrånvaro med kostnader för övertid och vikarier som följd. Samt tillsättning av extra resurs varje natt på SÄBO från februari till och med april.

Kostnader för hjälpmedel och sjukvårdsmaterial är högre än vad som är budgeterat och ger underskott på -95 tkr

Särskilt boende -214 tkr

Linden - 588 tkr
Underskottet beror på hög sjukfrånvaro med höga personalkostnader som följd.

Oxelgården +373 tkr
Enheten har underskott på personalkostnader med anledning av förstärkning i början av året på grund av ett ökat vårdbehov. Detta vägs upp av överskott på intäkter som är högre än budgeterat på grund av en hög beläggning under hela året.

Individ- och familjeomsorg/ LSS barn och unga -59 tkr
Enheten har i det närmaste en budget i balans. Det finns dock underskott inom vissa områden och det är bland annat ekonomiskt bistånd som har ökat från föregående år och resulterat i ett underskott på 670 tkr. En del av förklaringen till det är att IFO påverkas av de åtstramningar som Arbetsförmedlingen har gjort. Människor som tidigare skulle ha fått hjälp genom Arbetsförmedlingen hamnar istället på försörjningsstöd.

Familjehemsvårdens kostnader har ökat både för våra egna hem samt för konsulentstödda.

Kostnader för enhetens personal beräknas ge ett mindre underskott med anledning av högre kostnader för sommarvikarier än budgeterat samt lite överlappning av personal vid bland annat föräldraledighet.

I budgeten finns en planeringsreserv som väger upp ovan nämnda underskott till stor del.

Under året har det inte varit några placeringar inom institutionsvård för barn eller vuxna vilket bidrar till en budget balans för enheten. En förändrad boendeplacering inom LSS har också genererat en mycket lägre kostnad än tidigare.

3.1 Investeringar

Investeringar socialnämnden Tkr	Budget	Ufall	Avvikelse
Reinvesteringar	3 050	0	3 050
Inventarier nytt gruppboende	180	4	176
Inventarier IFO	300	270	30
Summa	**3 530**	**274**	**3 257**

Nämndens investeringsbudget för året uppgår till 3 530 tkr, 274 tkr av dessa har förbrukats och därmed återstår 3 257 tkr. Förvaltningen inte har haft något större behov av större investeringar under året utan det som har köpts in i form av nya inventarier och maskiner har varit av mindre karaktär som driftas av direkt. Ej förbrukade investeringsmedel flyttas med till nästkommande års investeringsbudget.

LEKEBERGS KOMMUN

Årsredovisning 2019 för Lekebergs kommun

Kultur- och bildningsnämnden

LEKEBERGS KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Verksamheter 3

1.1 Måluppfyllelse 3

1.2 Verksamhetsberättelse 11

1.3 Ekonomi 23

LEKEBERGS KOMMUN

1 Verksamheter

1.1 Måluppfyllelse

Förskolan

Intervjuer med förskolornas 5-åringar genomfördes i maj 2019. Någon förskola har även under hösten ställt samma frågor för att ha ett material att kunna jämföra med. Resultatet visar att 100% av barnen upplever att de känner sig trygga och tar del av en god och utvecklande lärmiljö. Resultatet 2019 är högre jämfört med 2018.

Mullhyttans skola

Åk 3

Måluppfyllelsen för åk 3 Mullhyttans skola 2019 i svenska är 62,5 %

Måluppfyllelsen för åk 3 Mullhyttans skola 2019 i matematik är 50 %

Åk 6

Andelen elever åk 6 godkända i svenska vårterminen 2019 är 100 %

Andelen elever åk 6 godkända i matematik vårterminen 2019 är 81 %

Andelen elever åk 6 godkända i engelska vårterminen 2019 är 87,5 %

Hidinge skola

Åk 3

Måluppfyllelse för åk 3 Hidinge skola 2019 i svenska är 88 %

Måluppfyllelse för åk 3 Hidinge skola 2019 i matematik är 56 %

Åk 6

Andelen elever åk 6 godkända i svenska vårterminen 2019 är 100%

Andelen elever åk 6 godkända i matematik vårterminen 2019 är 100%

Andelen elever åk 6 godkända i engelska vårterminen 2019 är 87%

Tulpanen

Åk 3

Måluppfyllelse för åk 3 Tulpanens skola 2019 i svenska är 96 %

Måluppfyllelse för åk 3 Tulpanens skola 2019 i matematik är 96 %

Lekeberg 4-6

Åk 6

Andelen elever åk 6 godkända i svenska vårterminen 2019 är 91 %

Andelen elever åk 6 godkända i matematik vårterminen 2019 är 79 %

Andelen elever åk 6 godkända i engelska vårterminen 2019 är 98 %

Grundsärskolan

Andelen elever godkända i svenska, matematik och engelska är 100%

Lekebergsskolan 7-9

Åk 9

Andelen elever i åk 9 godkända i alla ämnen vårterminen 2019 är 66 %. (76 % vt 2018)

Andelen elever i åk 9 behöriga till nationellt program på gymnasiet vårterminen 2019 är 80 % (84 % vt 2018)

Skillnaden i måluppfyllelse mellan flickor och pojkar är påfallande. 74,5 % av pojkarna nådde målen i samtliga ämnen men endast 55 % av flickorna. Idrott och hälsa, matematik och fysik är de ämnen där det är störst skillnad mellan flickor och pojkar. I idrott och hälsa hade 92 % av pojkarna minst betyget E medan motsvarande siffra för flickor är 81 %. I matematik är motsvarande siffror 98 % för pojkar och 82,5 % för flickorna. I fysik, där skillnaden är störst, nådde 94 % av pojkarna målen och endast 77 % av flickorna.

Gymnasiet

Introduktionsprogrammet individuellt val

Två elever har avslutat sina studier och gått vidare till nationellt program.

Kommunalt aktivitetsansvar

Under kalenderåret 2019 har 11 ungdomar varit registrerade under KAA.

Språkintroduktionsprogrammet

De flesta lämnade språkintroduktionsprogrammet, några gick vidare till vuxenutbildning på grund av ålder och andra har flyttat. Två elever är kvar på språkintroduktionsprogrammet. Dessa två kommer att bli behöriga för gymnasiestudier under vårterminen 2020.

Vuxenutbildning

I januari 2020 är 50 elever inskrivna på SFI.

Det finns huvudsakligen två institutioner på SFI, en för elever med kort eller ingen skolbakgrund som jobbar med kurs A (studieväg 1) och en där grupperna är blandade från kurs B till kurs D (studieväg 2 och 3). Utöver det kan nämnas att det finns studenter som har kommit en bra bit i muntlig interaktion men som är nybörjare i att läsa och skriva, såväl som studenter som har god läs- och skrivförmåga men som på grund av bristande socialt umgänge (t.ex. avsaknad av jobb eller praktikplats) är begränsade muntligt. 10 elever har under året klarat D-kursen, som är en förutsättning för att dessa elever ska gå vidare till utbildningar inom Komvux. Total har 33 betyg satts i de olika SFI-kurserna under 2019.

Kultur och fritid

Antal besök och lån på biblioteket har ökat under 2019 vilket innebär att våra mål för biblioteket är uppnådda.

Utbudet i form av variation av aktiviteter som erbjuds inom kultur- och fritidsområdet är oförändrat sedan 2018 men är högre än målvärdet.

Andelen elever som tar del av kultur i skolan uppnår målvärdet 100 %.

Andel barn som tar del av kultur i förskola och pedagogisk omsorg har ökat från föregående år. År 2018 var det 11 % och år 2019 har det ökat till 50 %.

Bedömning av måluppfyllelse

Förskolan

Det högre resultatet beror på en ökad kunskap och medvetenhet hos pedagogerna om hur de själva ska arbeta med utveckling och lärande i förskolan. Vi rektorer arbetar ständigt med att öka kunskapen och medvetenheten hos våra pedagoger.

Mullhyttans skola

Åk 3

När det gäller hela klassen finns det ett stort behov av att träna på att skriva olika texter och träna meningsbyggnad, grammatik etc. I slutet av vårterminen genomfördes därför ett kort men meningsfullt skrivprojekt och fokus intensifierades på elevernas faktiska kunskapsnivå där skolverkets bedömningsstöd användes mer systematiskt och frekvent. Lärarna har samarbetat kring eleverna och hjälpts åt utifrån var och ens specifika kunskapsområde. Under höstterminen 2019 har vi riktat in arbetet på lärmiljön, ledarskapet och likvärdigheten i lektionsupplägg. Detta arbete räknar vi med ska ge resultat vad gäller elevernas måluppfyllelse när de avslutar åk 6.

Åk 6

Vårt mål är att alla elever ska nå så långt det är möjligt genom att skapa god struktur och tydlighet på lektionerna, skapa goda relationer och ha en god kännedom om eleven. Det har vi lyckats mycket bra med. Vi har även lyckats bra i arbetet med elevernas språkutveckling genom att använda oss av samtalsmodellen EPA (tänka enskilt, samtala i par, samtala alla) och att arbeta med olika begrepp i alla ämnen. Alla elever är godkända i svenska. De elever som har behövt extra anpassningar har fått det. Vi har anpassat och generellt arbetat med ett lågaffektivt bemötande när det behövts och där har vi också nått framgång. I vår analys kan vi dock konstatera att vi inte nått ända fram kring vissa elevers kunskaper i specifika ämnen. Med den insikten har vi under höstterminen 2019 lagt ner ett stort arbete på nuvarande åk 6 för att hinna med att fylla igen deras eventuella kunskapsluckor. Vi har även lagt mer fokus på de elever som behöver ytterligare utmaningar i sitt lärande.

Det är av största vikt att påbörjade anpassningar under mellanstadietiden får fortsätta i åk 7. Arbetet med att utveckla och förbättra våra rutiner vad gäller övergångar mellan stadier behöver därför säkerställas.

Hidinge skola

Åk 3

Utifrån de nationella proven i svenska vårterminen 2019 går det inte att dra någon generell slutsats kring specifika kunskapsbrister. I matematik är det elevernas kunskaper om volymenheter och tidsmått samt förmågan att använda skriftlig räknemetod som kan utvecklas, liksom uträkning och viss problemlösningsförmåga.

Åk 6

Generellt har kunskapsnivån i de tre ämnena svenska, matematik och engelska

utvecklats i positiv riktning, utifrån en jämförelse mellan terminsbetygen höstterminen 2018 och vårterminens betyg 2019 (samma elevgrupp). Bedömningen på de nationella proven och vårterminens betyg stämmer väl överens.

Engelska är det ämne som vi inte når 100 % måluppfyllelse i. Enligt resultaten på de nationella proven så är det i läs- och hörförståelse som vi ser brister i elevernas kunskaper. Vid en jämförelse mellan de läromedel vi använder i engelska och frågorna som ställs i nationella proven så bedömer vi att läromedlen håller en lägre nivå.

Ett arbetet med att kvalitetssäkra läromedlen och att få till den röda tråden i ämnena har påbörjats, med förhoppning om att det kommer leda till bättre kunskapsresultat. Läromedel i matematik skall speciellt ses över då nuvarande läromedel har för lite fokus på problemlösning.

Tulpanen

Åk 3

Årskurs 3 hade en mycket god måluppfyllelse i svenska och matematik. Arbetssätt och metoder i den grundläggande inlärningen i dessa ämnen är god men behöver kontinuerligt följas upp och utvärderas för att fortsatt leva vidare och utvecklas. Den höga måluppfyllelsen är ett resultat av att klasslärarna är välplanerade och tydliga i sin undervisning. På skolan bedrivs en god gruppundervisning där individen får utrymme för sina olika förmågor och får stöttning inom ramen för gruppen.

Inför varje läsår görs en analys av vårens nationella prov. Detta resultat tillsammans med kontinuerliga avstämningar med olika bedömningsverktyg såsom skolverkets bedömningsmatriser ligger till grund för planering och undervisning inför läsåret. Speciallärarenfinns med och gör kontinuerliga bedömningar och avstämningar med extra fokus på kunskapsnivå och stödbehov hos årskurs 3.

Vi kan inte se att det skulle finnas någon skillnad mellan könen när det gäller måluppfyllelsen. Det handlar om skillnader på individnivå.

Lekebergsskolan 4-6

Åk 6

Vi förstärkte med extra personalresurser till åk 6 klasserna för att lyfta alla elever så långt som möjligt. Trots stora insatser så var tidsperspektivet för kort för att nå 100 % måluppfyllelse i ämnena svenska, matematik och engelska.

När det gäller ämnet idrott och hälsa så har vi några elever som inte klarade kunskapskraven i simning Vi erbjöd lov-simskola dit vårdnadshavare anmälde sina barn men barnen kom inte till simträningen. Vi behöver ta fram en plan för simträning.

Vi kan inte se att det är någon skillnad mellan könen när det gäller måluppfyllelsen i den här elevgruppen. Det handlar mer om skillnader på individnivå.

Grundsärskolan

I gruppen har vi elever från åk 3 till och med åk 9. Vi delar in dem i tre grupper utifrån ålder och förmåga. Vi har både elever som läser enligt grundsärskolans läroplan samt de som läser enligt träningsskolans ämnesområden. Alla når, utifrån sina förutsättningar, goda resultat.

Lekebergsskolan 7-9

Åk 9

Andelen åk 9 elever som var behöriga till ett nationellt program på gymnasiet vårterminen 2019 var 80 %, vilket blev en förbättring mot prognosen med 5 procentenheter. En del av förklaringen handlar om att eleverna ansträngde sig mer med sina studier ju närmare de kom slutet på högstadietiden. Skolans lärare, elevhälsan m.fl. kraftsamlade också kring insatser för enskilda elever i behov av särskilt stöd.

Många lärarbyten är en förklaring till att måluppfyllelsen 2019 blev lägre jämför med 2018. Lärarbytena har påverkat de mindre studiemotiverade eleverna allra mest. Under höstterminen 2019 har vi förbättrat arbetat med att tidigare upptäcka och sätta in stöd till de elever som riskerar att inte nå målen. En analys kring skillnaderna mellan pojkars och flickors resultat kommer också ske för att kunna göra adekvata förändringar i undervisningen och sätta in rätt åtgärder.

Gymnasiet

Introduktionsprogrammet individuellt val

Vi ser att introduktionsprogrammet individuellt val har gett eleverna möjlighet att studera utifrån önskemål och behov. Vi har en förhållandevis bred lärarkompetens och kan erbjuda eleverna olika ämnesval samt praktik. Det låga elevantalet gör att det är lättare att anpassa efter den enskilda individens behov.

Språkintroduktionsprogrammet

När det gäller svenska som andra språk ser vi att det tar tid att lära sig ett språk på den nivå som krävs enligt kunskapskraven för åk 9. Det är även svårt att hitta situationer utanför skolan där eleverna aktivt kan träna på att använda svenska då de inte träffar så många svensktalande personer.

Erfarenheten visar även att inlärningsförmågan påverkats mycket av den psykiska press flertalet av eleverna befunnit sig i. Detta har gällt osäkerhet kring boende, uppehållstillstånd och oro för vänner som lämnat Sverige samt den politiska debatten inför valet.

Eleverna har undervisning i engelska men då de har ringa förkunskap i språket kommer de som söker nationellt program behöva dispens.

Pedagogerna arbetar aktivt för att på olika sätt stärka motivationen och lusten att lära. SPRI- programmet har samarbetat med Handelskammaren som besökt klassen och de har fått mer kunskap om arbetsmarknaden. Eleverna har även deltagit i Ung Företagsamhet. Ämnet Idrott och Hälsa har erbjudits alla elever även om några valt bort det till förmån för andra ämnen. Friluftsdag och skolbio är andra aktiviteter som kan påverka mående och motivation positivt och som genomförts under året. Studievägledning, besök av gymnasiemässa samt yrkesmässan har skett som ett led i att hjälpa eleverna framåt.

I och med att lärarna arbetar så tätt tillsammans med eleverna har de även goda möjligheter att uppmärksamma och stötta eleverna samt anpassa undervisningen.

Vuxenutbildningen

På SFI brister vi mest i träningen av muntlig förmåga hos studenterna. De som

utvecklas mest erhåller främst dessa kunskaper från praktik, jobb eller på fritiden i sammanhang där det pratas svenska. Om efterfrågan på SFI kommer att vara fortsatt hög måste vi överväga att starta fler undervisningsgrupper. På så vis kan man lättare konstruera samtalsgrupper för att utveckla denna förmåga. Många av våra elever har en bristfällig skolbakgrund vilket bidrar till att det tar lång tid att utveckla deras svenska. Med tanke på detta så får måluppfyllelsen anses vara god.

Kultur och fritid

Antalet besök till biblioteket år 2019 var 36 202. Antalet besök år 2018 var 31 500 men det är inte en korrekt siffra eftersom besöksräknaren inte flyttades under ombyggnationen av biblioteket. Om vi jämför antalet besökare under 2019 med 2017 så ser vi en ökning med 822 besök. Antalet biblioteksbesök 2017 var 35 380.

Totalt antal lån av böcker år 2019 var 40 973 varav 739 är e-bokslån. Detta är en rejäl ökning jämfört med 2018 då det totala antalet lån var 32 042. Den låga utlåningssiffran 2018 berodde på få klassbesök samt ombyggnationen med stängning och färre öppet-timmar på biblioteket.

Det ökade antalet besök och lån tror vi beror på att biblioteket har byggts om och kompletterats med en utställningshall och därför blivit en mer inbjudande och attraktiv mötesplats för medborgarna.

Att andelen barn i förskola och pedagogisk omsorg som tar del av kultur har ökat beror på en ekonomisk omfördelning som gjorts och som vi planerar att fortsätta med.

1.1.1 Nämndmål

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Medborgarna ska kunna ta del av ett levande, kvalitativt och varierat kultur- och fritidsutbud samt ges förutsättningar att själva ägna sig åt skapande verksamhet	Antalet biblioteksbesökare	36 202 st	mer än 35 000 st	103%
	Antalet utlån (inklusive e-bokslån)	40 973 st	mer än40 000	102%
	Utbudet i form av variation av aktiviteter som erbjuds inom kultur- och fritidsområdet	33 st	mer än32 st	97 %
Barnen och eleverna känner sig trygga och delaktiga i sin förskole-	Andelen barn som känner sig trygga	100%	mer än 90%	110%
	Andelen elever som känner sig		mer än 90%	

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
respektive skolverksamhet	trygga			
	Antalet förskoleverksamheter som har forum för samråd enligt Skollag 4 kap	100%	100%	100%
	Antalet skolverksamheter som har forum för samråd enligt Skollag 4 kap	100%	100%	100%
	Andel elever som känner sig delaktiga årskurs 5		65%	
	Andel elever som känner sig delaktiga årskurs 9		55%	
Barnen och eleverna är en del av en god och utvecklande lärmiljö	Andelen barn som anger att förskolan väcker nyfikenhet och lust att lära	100%	öka från 97%	103%
	Andelen elever som anger att skolan väcker nyfikenhet och lust att lära		öka från 59%	
	Andelen elever som tar del av kultur i skolan.	100%	100%	100%
	Andelen barn som tar del av kultur i förskola och pedagogisk omsorg.	50%	öka från 10%	500%
Eleverna når				

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
kunskapsmålen				
	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga	56%	Bibehålla eller öka från 46%	122%
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar	94%	Bibehålla eller öka från 80%	118%
	Värde medarbetarundersökningen - Medarbetaren gagemang (HME)	76	Öka från 74	Öka från 102,7%
	Sjukfrånvaro	6,52%	Bibehålla eller minska från 7%	107%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	-2 713 tkr	0 tkr	0%
	Miljödiplomering av Lekebergs kommun	Ja	Ja	100
	Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	66%	Öka från 74,47%	89%
	Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	80%	Öka från 83%	96%

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år,	52,1%	Öka från 46,6%	111,59%
	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 3 år efter fullföljd gymnasieutbildning	25%	Öka från 30%	83%

1.2 Verksamhetsberättelse

Förskolan

Under 2019 har vi arbetat aktivt för att utveckla och stärka förskolans verksamheter genom att se över många olika delar som påverkar förskolan samt förbättrat det som vi ser brister i eller fungerar mindre bra. Vi har sett över viktiga dokument, förbättrat och utvecklat nya rutiner för vad och när saker ska genomföras och av vem. Vi har implementerat Tieto, börjat arbeta för införandet av en dokumentationsplattform, utvecklat vårt systematiska kvalitetsarbete, arbetat med implementering av nya läroplanen Lpfö 18 och arbetat med utvecklingsledarnas roll.

Antalet barn som behöver plats i förskolan ökar stadigt. Hösten 2019 utökades därför antalet platser på Äppelgården i Hidinge/Lanna. På grund av kö till förskoleplatserna i Fjugesta så erbjöds ett antal barn en tillfällig placering på Mullhyttans förskola, i avvaktan på att Fjugesta utökas med lokaler under vårterminen 2020.

Från augusti 2019 har vi varit två rektorer i förskolan istället för tre, vilket har medfört en del svårigheter i att hinna med alla viktiga delar i alla våra verksamheter. Detta har påverkat i vilken fart och med vilken kraft vi har kunnat driva saker. Det har gått förhållandevis bra men vi märker att det tagit mycket kraft och tärt på orken hos många av våra medarbetare liksom på oss rektorer. Förskolans samordnare har varit till stor hjälp i förskolornas och rektorernas arbete under hela 2019.

Analys och lärdomar

Vi ser tydligt hur viktigt det är att vi är rätt personer på rätt plats och att vi har en skälig arbetsbelastning som rektorer för att ha möjlighet att kunna utveckla och driva förskolans verksamheter framåt och för att inte tappa fart i den utveckling vi driver och vill hålla i över tid.

Utvecklingsområden

Vidare kommer vi arbeta med implementering av en digital

dokumentationsplattform, utveckla och förtydliga det systematiska kvalitetsarbetet, tydliggöra utvecklingsledarnas roll i förskolan samt utveckla samverkan med vårdnadshavare. Kompetensutveckling kommer ske kring förhållningssätt, digitala verktyg i förskolan, barnkonventionen och hållbar utveckling.

Mullhyttans skola

Vi har fortsatt att arbeta med vår syn på eleverna och under året även lagt till vårdnadshavarna. Vi vill att vår kommunikation, våra förväntningar och möten med vårdnadshavarna ska vara av god kvalitet. Vi vill att de ska känna tillit till oss och det arbete vi gör i skolan. Vi har fler möten med vårdnadshavare nu än vi haft tidigare, med målet att vi ska hjälpas åt kring eleverna. Vi har bestämt att vårt fikarum ska vara en plats där vi inte tar med elever eller vårdnadshavare i våra samtal. Har vi behov av dessa samtal väljer vi en annan plats eller tar det i handledningssamtal med specialpedagog, kurator eller i arbetslaget. Vägledande samspel (ICDP) fortsätter och kommer nästa år att intensifieras då en lärare, kurator och specialpedagog på skolan går vägledarutbildningen.

Vi har två förstelärare på skolan med varsitt ansvarsområde. De är också arbetslagsledare tillsammans med ytterligare en medarbetare från fritids. Ansvarsområdena är Bedömning för lärande (BFL), lågaffektivt bemötande samt språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA). De har regelbunden tid till förfogande på vår pedagogiska utvecklingstid (PUT).

Vi har från höstterminens start en ny specialpedagog som arbetar systematiskt med våra lärmiljöer, ger stöd till lärarna kring kunskapsresultaten samt stödjer elevhälsoarbetet tillsammans med rektor. Pedagogerna på skolan upplever att arbetet har gett stor effekt med tydligare hjälpmedel och material samt att allt är tydligare dokumenterat och följs upp.

Vi har med hjälp av kurator förbättrat rutiner och effektiviteten i vårt trygghetsarbete samt fått fart på det förebyggande och främjande arbetet för att våra elever ska känna ökad trygghet, både i skolan och på nätet. Kurator har deltagit på våra föräldramöten och informerat om nätet och de faror som lurar där. Kurator har även bjudit in till riktade informations- och mötestillfällen på samma tema för alla vårdnadshavare i Lekeberg.

Inom vår elevhälsa fortsätter vi utveckla arbetet med fokus på organisation och gruppnivå och vad vi kan förändra i våra lärmiljöer. Vi arbetar utifrån modellen Elevhälsomötet (EHM) för att med hjälp av den få syn på allt arbete som sker på skolan och kunna ta hjälp av det som beskrivs fungerar och på så sätt hjälpas åt att lösa det som är svårt. Vi har startat med intensivläsning för elever som behöver det och kommer att fortsätta med det även i matematik.

På fritids har vi från och med höstterminen 2019 en utbildad fritidspedagog vilket vi inte har haft tidigare. Vår ambition är att utveckla fritidshemmets kompensatoriska uppdrag. Vi har flyttat på tiden för mellanmålet med 30 min för att få mer tid till sammanhållen aktivitet. Under året har medarbetarna på fritids varit ett stort stöd för elever i behov av särskilt stöd.

Analys och lärdomar

På Mullhyttans skola har vi inställningen att alla hjälps åt. Under vårterminen fick arbetslag F-3 ett pedagogiskt pris av Lärarförbundet i Lekeberg för gott samarbete.

Flexibiliteten har ökat och oro över att behöva göra förändringar utifrån elevers olika behov har minskat. Det förekommer fortfarande konflikter elever i mellan men upplevelsen bland både elever och medarbetare är att det har minskat i förhållande till tidigare år. I arbetet med att utveckla våra lärmiljöer fick vi bra hjälp från Specialpedagogiska skolmyndigheten, SPSM, som besökte oss regelbundet under vårterminen 2019.

I en klass har vi under höstterminen 2019 lagt mycket energi på att förändra i lärmiljön vilket krävt en omorganisation för att få till rätt anpassningar till de elever som ingår. Det har även resulterat i att vi intensifierat samverkan med vårdnadshavare utifrån en åtgärdstrappan vi gemensamt arbetat fram.

De systematiska uppföljningarna och flexibiliteten i verksamheten, när vi behöver göra förändringar, gör att vi tillsammans tar kunskapssteg. Eleverna är delaktiga och involverade i arbetet med att utveckla våra lärmiljöer. Något som fungerat särskilt bra är när äldre elever fått möjlighet att hjälpa yngre elever samt vid de tillfällen då olika klasser har tagit emot elever från andra klasser. Det har skett när det funnits behov för någon elev att ta en paus eller byta lärmiljö, för att lärandet åter ska komma i fokus.

Utvecklingsområden

För att ytterligare öka elevernas möjlighet att utvecklas optimalt kommer vi erbjuda bonustid och vi kommer fortsätta att ge elever intensivinlärning för att fylla igen eventuella kunskapsluckor eller befästa kunskaper. Vi kommer fortsätta arbetet med att ytterligare säkerställa att vi vet var varje elev befinner sig i sitt lärande och bygga vidare därifrån. Det påbörjade systematiska arbetet i klasserna och inom vårt elevhälsoarbete fortsätter liksom vårt EHM arbete. Våra regelbundna rastaktiviteter ska fortgå och vi tänker fortsätta jobba för att utveckla barnens vilja att vara ute i naturen vid deras fritidshemsvistelse. Våra förstelärare kommer fortsätta leda arbetet med bedömning för lärande, BFL, och det fortsatta arbetet med lågaffektiva bemötandet och SKUA. Lärmiljöns fortsatta utveckling leds av vår specialpedagog och trygghetsarbetet leds av kurator. Arbetet med vårt förhållningssätt, vägledande samspel (ICDP) fördjupas då vi har medarbetare under utbildning.

Vi genomför digitala trygghetsenkäter med delvis nya frågeställningar, vilket kommer bidra till att vi ännu enklare kommer att kunna utläsa vilka åtgärder som behöver vidtas. Det är fortfarande omklädningsrummen och fotbollsplanen som eleverna uppger som otrygga platser.

Hidinge skola

Hidinge skola fortsätter att växa i takt med utbyggnaden av bostäder i Lanna och Hidinge. Elevantalet i december 2018 var 253 elever och i december 2019 hade antalet ökat till 290 elever. Enligt befolkningsprognoser så kommer elevantalet fortsätta att öka. I och med skolans expansion pågår det ett planeringsarbete för en utbyggnad av två nya klassrum med tillhörande grupprum. Enligt planering ska det vara klart till starten på läsåret 2020/2021. Det finns också behov av att bygga en större matsal, en ny hemkunskapssal samt renovera och bygga om fritidshemmets lokaler som ligger i anslutning till gamla bollhallen.

Skolan är inne i en förändrings- och utvecklingsprocess med en ökning av antalet elever som kommer fortsätta åren framöver. Behovet av fler lärare och annan

skolpersonal kommer därmed också att öka.

Analys och lärdomar
När skolan växer så fort som Hidinge skola gör blir det en hög belastning på organisationen, det är inte bara ordinarie verksamhet som skall ledas utan det tillkommer också uppgifter som är kopplade till ombyggnationer och som faller på rektors bord. Det ökande antalet elever leder också till ett ökat behov av resurser och kompetenser samt att det ställer krav på nya arbetssätt som skolan nu arbetar med. Skolledning och elevhälsoteamet är komplett sedan 1,5 år tillbaka, vilket har lett till ett högre kvalitativt arbete rent generellt och i synnerhet inom elevhälsoområdet.

Utvecklingsområden
Det största och viktigaste området 2020 är ombyggnationen av skolan för att kunna ta emot det växande antalet elever framöver. Ett annat utvecklingsområde där arbetet redan pågår är att utveckla tillgängliga lärmiljöer inom skola och fritids så de blir tillgängliga för alla elever.
Skolans systematiska kvalitetsarbete är under fortsatt utveckling och strukturering.

Tulpanen

Tulpanen har en god elevtillströmning med ca 60 förskoleklassbarn som fyller på varje läsår. Den rent fysiska arbetsmiljön är fortsatt utmanande ur såväl organisatoriskt perspektiv som trång och sliten miljö för såväl elever som vuxna. Trots detta präglas skolan fortsatt av ett lösningsinriktat klimat med ambitiösa pedagoger och god trivsel.

Personalgruppen har varit helt intakt under 2019 förutom föräldraledigheter samt tjänstledighet för studier. Detta är naturligtvis positivt och skapar stabilitet för eleverna och en god grund för gemensamma utvecklingsarbeten. Arbetet med skolans Värdegrundsarbete sker kontinuerligt men med extra fokus vid terminernas början för att skolstarten ska upplevas så positivt som möjligt

Ytterligare steg har tagits under året för att skapa en ännu mer flexibel stödorganisation med god kompetens för elever i behov av stöd i olika former och i olika perioder. En så kallad Flexenhet är under uppbyggnad.

Under våren fördes gemensamma samtal kring barns rörelsebehov kopplat till koncentrationsförmåga och kunskapsresultat. Utifrån detta startades dagliga rörelsepauser under skoltid i samtliga klasser och arbetslag, även detta som en del i att skapa tillgängliga och stimulerande lärmiljöer.

Lekebergsskolan 4-6 och Grundsärskolan

Senare delen av vårterminen präglades av planering och praktiskt arbete inför flytt till tillfälliga paviljonger på grund av skolbygget. Att eleverna var delaktiga i arbetet skapade såväl goda förberedelser som en god känsla inför de nya lokalerna.

I personalgruppen skedde en del förändringar under läsåret, bland annat beroende på föräldraledigheter.

Elevhälsoteamet som innefattar grundskolan och grundsärskolans verksamhet har fungerat bra sedan det blev komplett och kurator tillsattes.

Analys och lärdomar

Verksamheterna inom såväl 4-6 som grundsärskolan fungerar väl om än det finns

områden att utveckla. Vi arbetar med Vägledande samspel och ser att det ger positiv effekt på undervisningen.

Ett lösningsinriktat klimat med utgångspunkt i Vägledande samspel är en god grund för en lyckad sammanslagningen av 4-6 och Tulpanen i nya Lekebergsskolan F-6. Vi behöver dock skapa mötesplatser och aktiviteter för att lära känna varandra bättre, som pedagoger och blivande arbetskamrater, för att säkerställa en bra sammanslagning och samverkan. Planering för detta pågår.

Utvecklingsområden

Förbereda flytten och sammanslagningen till en skola F-6 med gemensamma aktiviteter och kontinuerliga möten i olika forum.

Hög arbetsbelastning och stress är områden vi fortsatt behöver jobba med utifrån medarbetarenkätens resultat samt vad som uttrycks av pedagogerna i arbetsmiljöarbete.

Vi kommer fortsätta arbetet med att utveckla tillgängliga och stimulerande lärmiljöer utifrån de förutsättningar vi har med placering i tillfälliga paviljonger.

Kompetensutveckla samtliga pedagoger i verksamheten för att kunna möta alla olika elever med olika förmågor på för dem bästa sätt. Med stöd av förstelärarna fortsätter utbildning och förankring av Bedömning för lärande (BFL). Kompetensutveckling i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA) kommer att genomföras av våra SKUA-utvecklare inom ramen för skolverksprojektet nyanländas lärande

Fortsätta hålla i och utveckla gemensamt förhållningssätt utifrån Vägledande samspel (ICDP).

Gemensamt i olika sammanhang och situationer sträva mot en hög behörighetsnivå på samtliga pedagogtjänster.

Lekebergsskolan 7-9

I januari 2020 har skolan 234 elever vilket är en minskning med åtta elever jämfört med samma tidpunkt 2018. I årskurs 7 är det fyra klasser, i de övriga årskurserna är det 3 klasser.

Nuvarande rektor tillträdde den 1 januari 2020 då företrädaren gick i pension vid höstterminens slut. Den specialpedagog som tillträdde sin tjänst i slutet av vårterminen slutade sin tjänst under höstterminen och tjänsten är ännu vakant. Under 2019 har vi haft en hel del sjukskrivningar och det har varit svårt att få vikarier. Med två lärare som slutat, rektor i pension och en specialpedagog som hastigt avslutat sin tjänst har slutet av året präglats av arbete med rekrytering. Vi har lyckats tillsätta några av tjänsterna och rekrytering till de tjänster som ännu är vakanta pågår.

Fokus för skolledningen har under året fortsatt varit elevhälsans arbete samt förbättringar av arbetsmiljön för personal och elever. Den trivselfika för personalen som påbörjades under 2018 är numera ett återkommande och självklart inslag i verksamheten. Under 2018 gjordes en förändring då en biträdande rektorstjänst tillsattes. Biträdande rektors ansvarsområde är elevhälsa och gymnasiet.

En omorganisation i arbetslagen gjordes till höstterminen för att få en större

blandning av lärare som arbetar heltid och deltid, för att eleverna i alla enheter ska ha lika stor närhet till vuxna. Trivseln i cafeterian har fått ett större fokus med tankar om vad som ska serveras och hur möbleringen kan göras mer trivsam för att passa alla elever på skolan. I slutet av året anställdes en mentorsassistent som har till uppgift att avlasta mentorerna i deras arbete.

Under 2019 har vi haft svårigheter med elever som, av olika skäl, inte kan tillgodogöra sig undervisning i ordinarie undervisningsgrupp och därför har sin undervisning i liten grupp. Den lilla gruppen har en ansträngd situation med fler elever än verksamheten egentligen mäktar med. Majoriteten av eleverna i den lilla undervisningsgruppen har en neuropsykiatrisk funktionsvariation och därmed behov av anpassningar och särskilt stöd. En resursperson anställdes i slutet av 2019 för att stärka upp i undervisningsgruppen.

Vi har bedrivit lovskola under verksamhetsårets samtliga lov. Deltagandet har varierat men lovskolan har fyllt en viktig funktion för många elever, exempelvis lärde sig flera elever att simma under sommarskolan.

För att utveckla undervisningen och elevernas digitala kompetensen har en investering gjorts i datorer till eleverna. De Ipads som eleverna har haft, enligt en-till-en principen har bytts ut mot bärbara datorer.

De ordningsproblem som fanns på skolan under 2018, kopplade till dåvarande årskurs 7, har även varit utmärkande 2019. Under våren och hösten har vi haft fortsatt problem med skadegörelse och kränkningar, både mot andra elever och mot personal. Kopplat till det har vi jobbat mycket med frågor kring värdegrunden och personalen har bland annat fått utbildning i HBTQ.

De lärdomar vi fick med oss från arbetet med 2018 års sjuor fick oss att höstterminen 2019 prova ett nytt upplägg med de nya sjuorna. Vi valde att ha ett uppstartsmöte med föräldrar i åk 7 vid terminsstart där vi pratade om högstadiet och vad som förväntas av elever och vårdnadshavare under tiden på högstadiet. Vi valde också att införa "lära-känna-samtal" med de nya sjuorna, som också gjordes i början av terminen. Detta gjorde vi för att få ett nära samarbete med elever och vårdnadshavare redan från start och för att i ett tidigt skede få reda på vilket eventuellt stöd eleven behöver. Det nya sättet har varit uppskattat hos personalen. Nytt är också att årets 7:or deltar i ett våldsförebyggande program som heter Mentors in Violence Prevention (MVP). Det handlar om samtal och diskussioner kring vad som kan förebygga våld.

Samverkan mellan skola, polis och socialtjänst har fortsatt och vi har också påbörjat ett samarbete med fritidsgården för att få ett helhetsgrepp kring kommunens ungdomar. En samarbetsgrupp mellan skola och socialtjänst kring elever med problematisk skolfrånvaro har inletts.

När det gäller arbetsmiljön visade medarbetarenkäten att den är relativt god och att personalen trivs trots att många upplever en stor arbetsbörda. Det stora antalet elever i behov av särskilt stöd i kombination med minskade resurser är orosmoln för många av pedagogerna.

Analys och lärdomar

Att problemen i nuvarande åk 8, i främst två klasser, kvarstår tror vi till stor del finner sin förklaring i det stora elevantalet i kombination med återkommande lärar- och

mentorsbyten. De problem som uppstod 2018 upplevs inte ha upprepats med nuvarande sjuor och det kan ha att göra med det mindre elevantalet per klass och med det nya upplägget vid skolstarten.

Den turbulens som fortsatt funnits på skolan, med bristande studiero och täta lärarbyten, har slitit hårt på många i personalen och det har frestat på arbetsmiljön för både personal och elever. På Lekebergsskolan 7-9 har vi en personalstyrka att vara stolt över med lärare som har en hög kompetens. Engagemanget från personalen kring arbetet med värdegrundsfrågor har varit stort.

Utvecklingsområden

Under våren kommer vi att försöka frigöra så mycket resurser som möjligt för att stödja de elever i nuvarande årskurs 9 som har svårt att nå målen i engelska, svenska och matematik. Betyg i dessa ämnen är nödvändigt för att blir behörig till gymnasiet.

Vi kommer fortsätta arbetet med värdegrundsfrågor som vi har kommit igång med. Vi har bland annat infört en temavecka med fokus på relationer, samliv, sexualitet och identitet.

Vi ser en fortsatt utmaning i att ytterligare anpassa undervisningen och klassrummen så att fler elever kan bli kvar i sina ordinarie undervisningsgrupper. Vilka som ska ha sin undervisning i liten grupp bör ses över och tydliga rutiner införas för att säkerställa att de elever som har störst behov av liten undervisningsgrupp får den möjligheten. Struktur samt möjlighet till avskildhet ser vi som viktiga komponenter för att undervisningsmiljön på bästa sätt ska kunna anpassas till alla elevers olika behov. Ljudabsorberande inredning och möjlighet att skapa rum i rummet tror vi är viktiga delar för att skapa en klassrumssituation som gör att elever känsliga för syn- och hörselintryck kan bli kvar i den ordinarie undervisningsgruppen.

Gymnasiet

Introduktionsprogrammet individuellt val

Elevantalet har varierat under året kring tio elever. Eftersom elevantalet har varierat under året har verksamheten behövt vara flexibel för att de elever som påbörjat sina studier på individuellt val ska få det stöd de behöver.

Att kunna möta skiftande behov kräver en hög grad av flexibilitet kring hur undervisningen organiseras och kommer även fortsättningsvis innebära ett aktivt arbete. Att arbeta för att höja elevernas motivation ser vi som en viktig del i att de ska klara av att fullfölja sina studier.

Kommunalt aktivitetsansvar

Aktivitetsansvaret omfattar de ungdomar som inte har fyllt 20 år, är folkbokförda i kommunen och som inte har slutfört eller genomför gymnasieutbildning på nationella program i gymnasieskola, gymnasiesärskola eller motsvarande utbildning. De som har fullföljt en gymnasieutbildning men inte uppnått examensbevis, står också under aktivitetsansvaret. I första hand ska åtgärderna motivera den enskilde mot studier.

Exempel på insatser är samtal, besök av skola och studievägledande samtal. Lärdomar är att den personliga och återkommande kontakten är viktig för att undvika att den unga personen inte hamnar i utanförskap.

Språkintroduktionsprogrammet (SPRI)

Det har även varit ett varierat antalet elever på SPRI och skillnaden mellan elevernas kunskaper har varit stor. Elevunderlaget på SPRI kommer fortsatt att variera men det är rimligt att tro att det kommer att ske en fortsatt minskning av antalet elever. Förhoppningen är att en stor del av de som nu är inskrivna på SPRI kommer att gå vidare med andra former av studier medan några kommer behöva ytterligare tid för att nå behörighet. Dessutom kan vi räkna med att det kommer nya elever, en del från grundskolan men även familjer som flyttar till kommunen. Utifrån detta är det rimligt att anta att spridningen när det gäller elevernas kunskapsnivå kan komma att bli större jämfört med hur det är nu.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen som bedrivs i egen regi i kommunen är Svenska För Invandrare (SFI). När det gäller utbildningar av annat slag inom vuxenutbildningen köper kommunen platser av andra kommuner eller andra externa aktörer. De flesta eleverna som läser på Komvux bedriver distansstudier via NTI och de som läser på heltid gör det företrädesvis på Komvux i Örebro.

SFI har under hela året varit fullbelagt på papperet. Trots att vi har utökat verksamheten är kön till SFI för lång. I januari 2020 har vi sex elever i kö. Om än det är färre i kö än förra året vid samma tidpunkt så har vi svårt att uppfylla lagstiftningskravet på en månads väntetid för elever inom etableringen.

Vi har ett tätt samarbete mellan vuxenutbildningen, AMI och Arbetsförmedlingen vilket gör att vi kan effektivisera verksamheten. Eleverna kommer snabbare ut i studier alternativt i jobb.

Kultur och fritid

2019 inleddes med att en ny kultur- och fritidschef började sin anställning. Det ombyggda biblioteket med utställningshall blev också klart vilket är ett stort lyft som har lockat både nya och gamla besökare.

Inför att barnkonventionen blev svensk lag 1 januari 2020 har Lekebergs kommun inlett ett arbete med att implementera barnkonventionen i all verksamhet. Biblioteksutveckling i Region Örebro län har under året erbjudit kompetensutveckling i barnrättsfrågor som Lekebergs bibliotek deltagit i för implementering i vår biblioteksverksamhet.

Kultur- och bildningsnämnden utser varje år en kulturpristagare och en ungdomsledar-pristagare som var för sig har bidragit till ett levande och rikt kultur- och fritidsliv i Lekebergs kommun. År 2019 utsågs Ingrid Thorin från Fjugesta Vävstuga som kulturpristagare och Kim Palmroth från Gropens IF fick ta emot ungdomsledarpriset.

Nya taxor och regler för uthyrning av kommunala lokaler i Lekebergs kommun har tagits fram och beslutats i kultur- och bildningsnämnden under året. En översyn av datasystemet för bl.a. bokning av lokaler har påbörjats under året. Syftet är att göra hanteringen av bokningar enklare och effektivare för såväl föreningar som medborgare och medarbetare.

Bibliotek

Under 2019 fortsatte arbetet med att iordningställa biblioteket efter ombyggnaden

som gjordes 2018. Invigning av det ombyggda biblioteket och den nya utställningshallen ägde rum med pompa och ståt den 18 februari.

”Digitalt först” är benämningen på en statlig satsning som ska ge bibliotekspersonalen ett kompetenslyft, vilket ska resultera i utåtriktat arbete mot allmänheten för att motverka det digitala utanförskapet i samhället.

Våren 2019 gjordes en ansökan till Kulturrådet gällande bidrag för arbete med ”Stärkta bibliotek”. Bidraget beviljades och resulterade i en ettårig anställning av en bibliotekarie med inriktning mot prioriterade grupper (utifrån bibliotekslagen). Arbetet påbörjades hösten 2019 och en bibliotekarie jobbar särskilt med de prioriterade grupperna och arbetet inriktas mot talboksverksamheten, arbete med mångspråk (olika språk) och de nationella minoritetsspråken. Satsningen kommer att pågå åtminstone till hösten 2020.

För att förenkla hanteringen av betalningar i biblioteket har vi under året infört swish-betalning vilket underlättar och förbättrar servicen till våra besökare.

Läslustaktiviteter riktade till barn på fritiden har genomförts i linje med kommunens biblioteksplan, med bland annat medverkan av bibliotekarie på öppna förskolor, gåvoböcker (i samarbete med BVC och under lovaktiviteter) och inköp av barnböcker på andra språk. Via förskolorna erbjuder biblioteket familjer att låna hem bokpåsar och från 2019 finns även bokpåsar med böcker på olika språk.

Under 2019 köpte vi in material för att stötta barns språkutveckling. Detta gjordes i samarbete Region Örebro län.

Biblioteket har under året haft bokprat och lånebesök av skolklasser samt lånebesök av förskolegrupper. Bibliotekarier har deltagit i kommunens nätverk för läslust.

I samarbete med övriga folkbibliotek i Örebro län har årets läsfrämjandeprojekt ”Örebro Län läser och skriver” utförts under hösten med tema Jason Diakité – alias Timbuktu. Målgruppen var detta år främst ungdomar och rap- och skrivarworkshops genomfördes i samarbete med fritidsgårdarna. En bibliotekarie medverkade under året även med muntligt berättande på fritidsgårdarna.

Under året utarbetades ett förslag till biblioteksplan för Lekebergs kommun för åren 2020-2022. Planen antogs i kultur- och bildningsnämnden i december 2019 för vidare beslut i kommunfullmäktige i början på 2020.

Kultur

Stort fokus har under året varit på kultur i förskola och skola samt skapande skola-projekt som nått alla elever i Lekebergs kommun. Ett stort antal elever har fått ta del av kultur i skolan vid mer än ett tillfälle. T.ex. konsert med Ted Gärdestad-tema för alla kommunens grundskoleelever.

Nytt är att medel avsatts även till kultur i förskolan vilket inneburit att alla 4-5-åringar inom kommunens barnomsorg fått se en musikteaterföreställning.

Avtalet ”KulturKraft - för varenda unge” har skrivits med Region Örebro län. I korthet innebär det att regionen subventionerar vissa föreställningar. Nätverket för kultur i förskola och skolas plan för Kultur i skola och förskola har reviderats för att fungera i samband med avtalet.

I Lekebergs nya utställningshall, som ligger i biblioteket, har under året visats en rad

välbesökta utställningar bl.a. utställningen ”Var hör jag hemma?” i samarbete med Örebro Läns Museum. Under sommarperioden hade vi tema föreningar, som 2019 inleddes av föreningen Fjugesta Vävstuga. I samband med utställningar har konstvisningar för barn genomförts.

Under året har avdelningen även arrangerat bl.a. författarbesök, baby-sång, datastugor och dansföreställning.

Ett så kallat Ung peng-stipendium och ett arrangörsbidrag har beviljats.

Arbetet med en konstpolicy samt riktlinjer kring konstnärlig gestaltning i samband med ny- och ombyggnation har initierats under året.

En ny regional kulturplan för 2020-2023 har nyligen tagits fram bland annat i dialog med länets kommuner. Under året har Lekebergs kommun haft kulturplanen på remiss och lämnat ett yttrande.

Kulturskola

Kulturskolan erbjuder kurser för barn och ungdomar inom musik, dans, bild, teater och musikal. Samverkansavtalet mellan Lekebergs kommun och Örebro kommun avseende kulturskoleverksamhet har löpt på enligt planerna med regelbundna avstämningsmöten och uppföljning av verksamheten. Intresset för Kulturskolan bland barn och unga i kommunen är stort och vi har ca 40 elever i kö.

Lekebergs kommun ingår också i ett regionalt samarbete för att gemensamt utveckla kulturskoleverksamheten i regionen.

KomTek

KomTek är ett viktigt komplement till övrig fritidsverksamhet i Lekebergs kommun. KomTek ska erbjuda barn och ungdomar lustfyllda kreativa aktiviteter inom teknikområdet där praktiskt skapande lägger grunden för ett blomstrande teknikintresse och ett livslångt lärande. KomTek arbetar för att ge barn och ungdomar en positiv och meningsfull fritidsaktivitet och väcka intresse för att söka tekniska utbildningar.

Under 2019 deltog ca 60 barn och ungdomar i KomTeks verksamhet i Lekeberg. Även under sommarlovet hölls kurser genom KomTek tack vare det bidrag som Socialstyrelsen tilldelade kommuner för sommarlovsaktiviteter. Under sommaren deltog ca 50 barn och ungdomar.

Inför 2020 tecknades avtal med KomTek Örebro för att fortsätta bedriva verksamhet i Lekeberg under perioden 2020-2022. Intresset är stort och platserna fylls snabbt.

Simskola

Sommar-simskola bedrivs i samverkan med Sannabadets arrendator. Kultur- och fritidsavdelningen ansvarar för marknadsföring och anmälan. För själva genomförandet av simskolan ansvarar Sannabadets arrendator. Sommaren 2019 deltog totalt 101 barn i simskola för åldern 4-7 år. Sannabadets arrendator startade även på eget initiativ simskolegrupper för cirka tio ungdomar i högstadie- och gymnasieålder som haft behov av simundervisning för att klara skolans måluppfyllelse. Inför 2019 års simskola höjdes deltagaravgiften från 350 till 450 kr per barn.

Lovverksamhet

Kultur- och fritidsavdelningen ansvarar för att samordna och sammanställa lovprogram på sport-, sommar- och höstlov. Samarbete med föreningsliv och andra organisationer är betydelsefullt för verksamheten. Statsbidrag från Socialstyrelsen gjorde det möjligt att under 2019 utöka antalet aktiviteter under sommarlovet. Alla aktiviteter är kostnadsfria och riktar sig främst till barn och ungdomar i åldern 6-15 år. Under året har vi förenklat våra rutiner för anmälan av aktiviteter till lovprogrammen. Anmälan sker nu via ett formulär på hemsidan, vilket underlättar för föreningar och andra.

Badplatser

Under 2019 ansvarade kommunen för badplatserna vid sjön Leken, Lanna badgruva och Brogaland vid sjön Multen. Sannabadet är utarrenderat till privat entreprenör.

Inför sommaren 2019 skapades en organisation och ett åtgärdspaket kring kommunens offentliga badplatser för att kunna bemöta de situationer som kan uppstå vid många besökare. Åtgärdspaketet innefattade allt från exempelvis parkering, nedskräpning, olycksfallsrisk till organisation och resurser för att hantera detta. Resultatet efter sommaren konstaterades vara gott och bidrog till mindre klagomål och förstörelse.

Fritidsgårdar

Inom kommunen finns tre fritidsgårdar; Fjugesta fritidsgård, Hidinge fritidsgård och Mullhyttans fritidsgård. Fritidsgården i Mullhyttan drivs genom avtal med Mullhyttans bygdeförening.

Under hösten 2019 gjordes en resursförändring utifrån besöksantalet bland de kommunalt drivna fritidsgårdarna. Fritidsgården i Hidinge stängde verksamheten för äldre (åk 7-gymnasiet) varvid personalresurser kunde flyttas till Fjugesta fritidsgård som under hösten varit välbesökt. Resursfördelningen har slagit väl ut och stärkt verksamheten i Fjugesta. Under hösten inleddes en närmare samverkan med skola och socialtjänst för att stötta kommunens ungdomar med syfte att bl.a. förebygga brott och verka för psykiskt och socialt välmående.

Fritidsanläggningar

Lekebergs IF initierade under året ett utvecklingsarbete kring MTB-banan vid Lanna badgruva där ytterligare spår anläggs. Syftet är att öka tillgängligheten för barn och vuxna att cykla och promenera i området. Projektet genomfördes i samråd med Sydnärkes miljöförvaltning för att säkerställa att hänsyn tas till de naturvärden som finns i området. Området klassades enligt inventering 2016-04-05 av Skogsstyrelsen som en nyckelbiotop (nyckelbiotoper är unika skogsområden som anses ha extra stor betydelse för skogens djur och växter). Nyckelbiotopen har mycket höga naturvärden.

Lekebergsskolans pågående ombyggnation och utbyggnad har till viss del påverkat föreningslivet under året vad gäller tillgång till sporthall. Inomhussäsongen senarelades några veckor. Inför kommande år kommer bollhallen inte att vara tillgänglig för idrottsverksamhet vilket innebär stora svårigheter för föreningslivet. Samverkan med föreningslivet inleddes under slutet av 2019 för att finna lösningar för att undvika att föreningar tappar verksamhet och medlemmar.

Konsumentvägledning

Avtalet med Karlskoga kommun om köp av kvalificerad konsumentvägledartjänster löper på. Samarbetet fungerar bra.

Analys och lärdomar

Vi ser en allt större efterfrågan på e-böcker och behöver möta den kostnadsökning som detta innebär. Antalet lån av e-böcker på biblioteket var under året 739 st. och kostnaden för dessa var 13 887 kr. Denna ökade efterfrågan på e-böcker har inte resulterat i en minskad efterfrågan på fysiska böcker utan båda medietyperna efterfrågas allt mer. Vi ser även en ökad efterfrågan på kurslitteratur till vuxenstudier, främst Komvux och yrkesutbildningar, och vi har ett ansvar att köpa in sådan litteratur.

Intresset för Kulturskolan är stort och önskvärt vore att såväl antal barn i kö som kötiderna minskas. Samarbetet med KomTek är betydelsefullt eftersom det innebär att kommunen kan erbjuda ett mer varierat utbud av fritidsverksamheter.

Årets samarbete med arrendatorn på Sannabadet har fungerat mycket bra. Samverkan och förebyggande arbete inför badsommaren vid våra badplatser fungerade bra och gav positiva resultat.

Sammanfattningsvis kan konstateras att året varit mindre turbulent än föregående år och en rad utvecklingsaktiviteter har påbörjats.

Utvecklingen framåt

Bibliotekets deltagande i nationell katalog (Libris): Ett nationellt arbete pågår med att införliva Sveriges folkbibliotek i den nationella bibliotekskatalogen LIBRIS. Troligen kommer detta att ske för Lekebergs del under 2020. Det ställer höga krav på registerunderhåll när det gäller information om medier, och själva implementeringen kommer att kräva personaltid. Ett särskilt avtal för ingåendet tecknades med Kungliga biblioteket (KB) under 2018 och samma år tecknades ett avtal med Bibliotekstjänst (BTJ) varifrån vi köper en katalogiseringstjänst för att kunna leva upp till avtalet med KB.

Under våren 2020 ska vi göra ett försök med s.k. självservice i biblioteket. Det innebär att biblioteket kommer att vara öppet utan bemanning under förmiddagarna. Möjlighet finns då att bland annat lämna och låna böcker, läsa tidskrifter samt låna datorer. Genom detta ökas tillgängligheten för medborgarna utan att vi ökar vår bemanning.

Sixtorp kommer att blir ytterligare en badplats som kommunen ansvarar för. Detta innebär att kommunen har ansvar för totalt fyra sjöbad (varav ett sköts av en förening via avtal). Därutöver finns Sannabadet som sköts av arrendator.

Ett arbete pågår med utveckling av fritidsgårdsverksamheten och det påbörjade samarbetet med skola och socialtjänst kommer att fortsätta.

Vi kommer att se över avtalet vi har med Karlskoga kommun om köp av kvalificerad konsumentvägledartjänster.

Kommunen saknar ett kultur- och fritidspolitiskt program vilket vore önskvärt att ha för att tydliggöra framtida riktning och utveckling.

Vi bör arbeta för ökad fysisk och kulturell aktivitet hos medborgarna eftersom det bland annat leder till ökat välbefinnande. Utöver att detta är positivt för den enskilde

är det även en samhällsangelägenhet med en god folkhälsa.

Vi behöver även verka för att kultur- och fritidsverksamhet når alla och att man kan vara aktiv hela livet.

Vi har i dag en god dialog med föreningslivet i kommunen men vi kan förbättra samverkan med såväl föreningsliv som civilsamhället i stort. Det handlar bl.a. om tydlighet kring prioriteringar och olika typer av kartläggningar kring befolkningens behov och möjligheter till bland annat kulturutövande, fysisk aktivitet, idrottande och friluftsliv.

Inom idrotten behöver vi både bredd och elit, liksom jämställdhet och inkludering. Hur kan vi stötta föreningarna med detta?

Vi ser allt fler ”egenorganiserade”, dvs. personer som inte är aktiva i en förening. Vad kommer det att innebära för vår kommun?

När det gäller fysisk aktivitet och naturupplevelser är ett rikt friluftsliv för alla viktigt. Kommunen saknar idag en friluftsplan eller strategi på området. Även tillgången till lokaler och mötesplatser för aktivitet behöver kartläggas. Hur ser behovet ut i vår växande kommun?

1.3 Ekonomi

Resultatet för Kultur- och bildningsnämnden 2019 uppgår till - 2 713 tkr. Underskottet beror till största delen på högre kostnader för köp av gymnasie- och förskoleplatser vilka har blivit dyrare än budgeterat. Underskottet beror också på höga kostnader inom grundskolan där det inom vissa skolor krävts mer personal på grund av elever med särskilda behov samt resor i samband med ombyggnation.

Gemensam verksamhet +646

Här ligger kostnader för den gemensamma administrationen samt nämnden.

Gemensam verksamhet gör ett överskott 2019. En bidragande orsak till överskottet är en lägre lönekostnad än budgeterat på grund av vakant chefstjänst under en tid.

Förskolan -1 617 tkr

Förskolans underskott beror på att kostnaderna för köp av förskoleplatser blivit högre än beräknat. Vår egna kommunala förskoleverksamhet gör ett nollresultat.

Tulpanen -653 tkr

Organisationen är fortsatt svårplanerad bemanningsmässigt med små lokaler i spridda hus på Tulpanen. Detta gäller särskilt fritidshemmen där barn i lågstadieåldern har en hög närvaro.

Ett antal elever med stora behov av vuxenstöd ökade i våra verksamheter med såväl medicinska som sociala/psykiatriska behov. Nödvändiga insatser genererade höga kostnader.

Lekeberg 4-6 -1 660 tkr

Flytten till paviljongerna på Lekebergsskolan har i stort fungerat bra men har genererat en del kostnader bland annat genom att vi har slöjden förlagd till Mullhyttans skola, vilket kräver mycket schemaplanering av lärares tider. Vi har även lärare som åker med till Mullhyttan för att vara med på raster, på bussen osv. Där

tillkommer också kostnader för bussresor. Det stora underskottet beror dock främst på de extrainsatser som gjordes i ÅK 6 under vårterminen.

Mullhyttans skola +309 tkr

Verksamheten gör ett överskott 2019. Det beror till stor del på att vi hade långtidssjukskrivna under vårterminen 2019 där vi inte fullt ut tillsatte vikarier. Detsamma har gällt vikarieanskaffning i stort där vi varit återhållsamma.

Hidinge skola +51 tkr

Hidinge skola gör ett överskott med 51 tkr. Personalkostnaderna var i princip plus minus noll där statsbidrag täckt upp till ca 650 tkr.

Lekeberg 7-9 +313 tkr

Högstadiet gör ett överskott med 313 tkr. Under 2019 har det ekonomiska läget varit ansträngt vilket har kommunicerats med personalen vid ett flertal tillfällen. Återhållsamhet samt ett sent statsbidrag för lärarassistenter gjorde att verksamheten klarade budget.

Skolskjutsar +479

Posten för skolskjuts gör ett överskott för 2019. Här har vi under 2019 fått utvecklingsmedel för att se över och effektivisera skolskjutsen. Detta har gett resultat vilket gjort att vi under året minskat kostnaderna med 479 tkr.

Gymnasieskola/Vuxenutbildning -1 360

Gymnasieskola inkl. vuxenutbildning, SFI, SPRI och flyktingverksamhet skola, gör ett underskott med 1 360tkr. Det stora underskottet beror på fler antal elever i gymnasieskolan än vad som var budgeterat.

Kultur och fritid +586 tkr

Kultur- och fritidsverksamheten visar ett överskott på 586 tkr för år 2019. Detta förklaras i huvudsak av att kostnaderna för tillsyn och skötsel av sjöbaden (inklusive Lanna badgruva) blev lägre än beräknat, eftersom sommaren inte innebar så många dagar med badväder. KomTek/Naturskolan visar ett överskott som förklaras av ett tillfälligt projekt, som drevs av KomTek Örebro och syftade till att sprida KomTek till länets övriga kommuner. Detta innebar att vi fick lägre kostnader för våra KomTek-kurser under året. Överskottet kan också förklaras av lägre kapitalkostnader än vad som planerades då investeringen av spontanidrottsplats ej har genomförts under året.

Driftredovisning

Kultur- och bildningsnämnden	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Gemensam verksamhet	17 722	17 076	646
Förskola	59 580	61 012	-1 432
Grundskola (exkl skolskjutsar)	90 351	91 983	-1 632
Skolskjutsar grundskolan	9 024	8 545	479
Gymnasieskola	28 887	31 324	-2 438
Vuxenutbildning	1 420	342	1 078

Kultur- och bildningsnämnden	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Kultur- och fritidsverksamhet	8 559	7 973	586
SUMMA	**215 542**	**218 255**	**-2 713**

Investeringar (Förvaltningsgemensamt)

Nämndens budget för reinvesteringar som avser utbyte av gamla inventarier men även anförskaffning av nya har inte hunnit förbrukas fullt ut under året. Ej förbrukad budget flyttas med till nästkommande år.

Investeringar kultur- och bildningsnämnden	Budget	Utfall	Avvikelse
MOTIONSSPÅR MULLHYTTAN	180	123	57
NÄRIDROTTSPLATS	1 439	0	1 439
INVENTARIER, KUB	1 280	328	952
NY FÖRSKOLA HIDINGE-LANNA	390	170	220
OMBYGGNAD BIBLIOTEK	400	334	66
Summa investeringar	**3 689**	**955**	**2 734**

LEKEBERGS KOMMUN

Verksamhetsberättelse 2019
Kommunstyrelsen

LEKEBERGS KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse 3

1.1 Kommundirektören har ordet 3

1.2 Måluppfyllelse 4

2 Verksamheter 8

2.1 Administrativa avdelningen 8

2.2 Ekonomiavdelningen 11

2.3 Teknik- och serviceavdelningen 12

2.4 Personalavdelningen 16

2.5 Näringslivs- och utvecklingsenheten 21

3 Ekonomi 23

3.1 Kommunstyrelseförvaltningen 23

3.2 Kommunledningen 23

3.3 Administrativa avdelningen 24

3.4 Ekonomiavdelningen 24

3.5 Teknik- och serviceavdelningen 24

3.6 Personalavdelningen 25

3.7 Näringslivs- och utvecklingsenheten 25

3.8 VA-verksamheten 26

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Kommundirektören har ordet

Måluppfyllelsen har varit hög 2019, 18 av 22 indikatorer uppnås helt. Även ekonomiskt visar förvaltningen upp ett bra resultat och verksamheterna har en god budgetdisciplin. Inom i stort sett alla områden visar verksamheterna upp en positiv trend gällande sina resultat. Utvecklingen av verksamheterna har tagit stora kliv under 2019 och inom bland annat digitaliseringen har flera olika framsteg gjorts vilket kommer ge både ökad kvalitet och effektivare verksamhet.

Under året har dåvarande kommundirektör Martin Willén slutat och under hösten har administrativa chefen haft rollen som tf. kommundirektör. Detta har givetvis påverkat men totaltsett har organisationen hanterat detta bra. Även kommunstyrelseförvaltningens resultat i medarbetarenkäten visar på en väl fungerande verksamhet med överlag nöjda medarbetare.

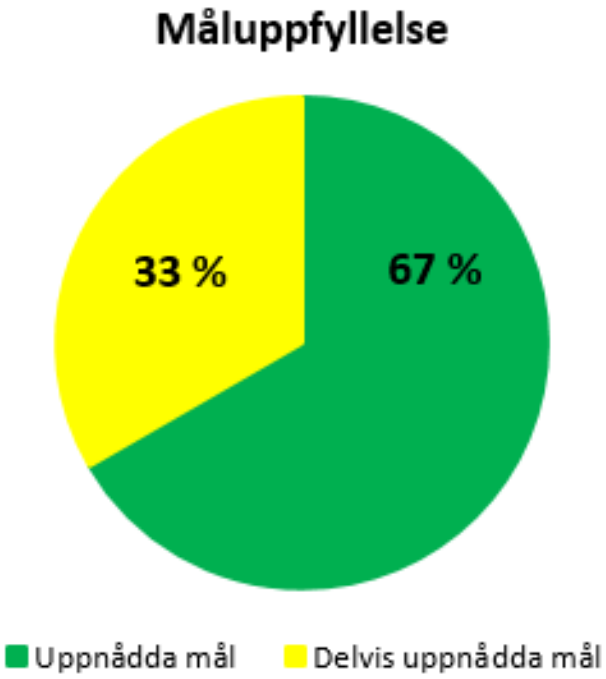
En fortsatt utmaning är kommunens expansion och arbetet för kommunen att långsiktigt och strategiskt arbeta med samhällsplanering. Kommunstyrelsen har inför 2020 stärkt upp resurserna inom det området och det ger större möjlighet att möta detta.

Förvaltningen levererar för 2019 både en hög måluppfyllelse och ett överskott ekonomiskt vilket totalt sett får ses som ett gott betyg för förvaltningens och 2019 års verksamhetsår.

Gustav Olofsson

Tf. Kommundirektör

1.2 Måluppfyllelse

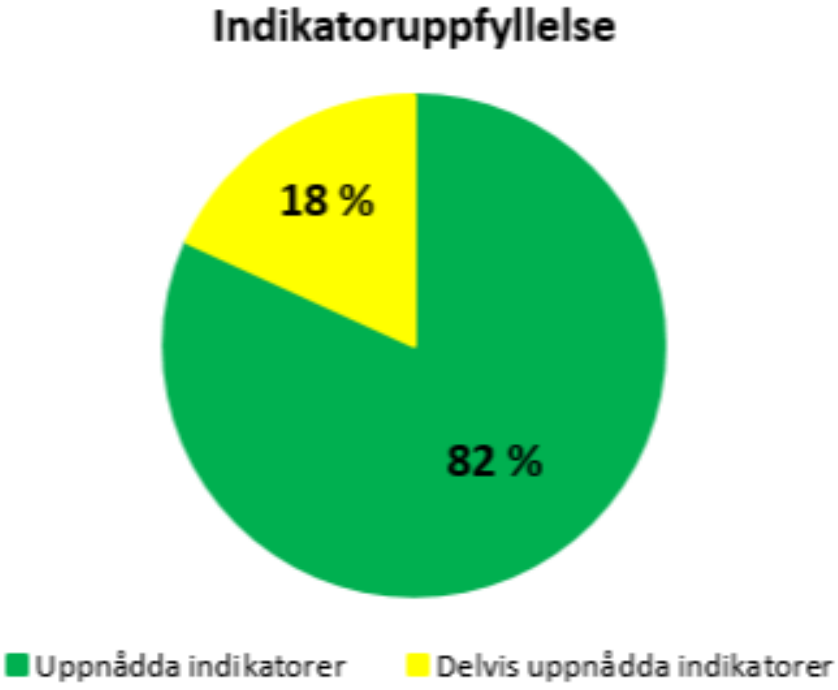


Kommunstyrelsen beslutade om totalt sex mål för 2019. Fyra av dessa mål (67 %) uppnås helt och två mål (33 %) uppnås delvis. Jämfört med 2018 är måluppfyllelsen oförändrad då fyra mål uppnåddes helt och två mål uppnåddes delvis även 2018.

Bedömning av måluppfyllelse

Bedömningen görs enligt principen nedan.

- Alla indikatorer prognostiserade uppnådda = Nämndmål uppnås
- Mer än hälften av indikatorerna uppnådda eller delvis uppnådda = Nämndmål uppnås delvis
- Mer än hälften av indikatorerna uppnås inte eller saknar värde = Nämndmål uppnås ej.



Indikatorer

Antalet indikatorer som följs upp vid kommunstyrelsens bokslut 2019 uppgår till 22 stycken. 18 (82 %) av dessa indikatorer uppnås helt och fyra (18 %) indikatorer uppnås delvis. 2018 uppnåddes 15 indikatorer helt och sju indikatorer uppnåddes delvis vilket föranleder att indikatoruppfyllelsen är högre 2019 jämfört med vad den var 2018.

LEKEBERGS KOMMUN

1.2.1 Nämndmål

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
Hela Lekeberg har en väl utbyggd IT-infrastruktur	Andelen med tillgång till bredband via fiber	57%	Bibehåll eller öka från 55%	104%
	Företagens upplevelse av Tele- och IT-nät	3,56 (av 6)	Öka från 3,67 (av 6)	97%
Lekebergs kommun nyttjar den digitala tekniken för en mer effektiv och förenklad administration	Andelen skickade E-fakturor	22%	Bibehålla eller öka från 8%	275%
	Mottagna E-fakturor	77%	Öka från 60%	128%
	Arbeta för klimatsmartare resor	Ja	Ja	100%
Lekebergs kommun erbjuder en väl sammansatt måltid, tillagad från grunden	Andelen ekologiska livsmedel	37%	Öka från 32%	116%
	Andelen matsvinn	10%	Minska från 11%	109%
Lekebergs kommun är en tillgänglig kommun	E-tjänster	2	Bibehåll eller öka från 1	200%
	Information på kommunens hemsida		72%	
Lekebergs kommun ska minska sin miljöpåverkan	Andelen miljöbilar	35%	Bibehålla eller öka från 33%	106%
I Lekebergs kommun finns ett bra näringslivsklimat och goda förutsättningar för arbete	Antalet företag med mer än en anställd	243	Fler än 225	108%
	Antalet aktiebolag med verksamhet i kommunen	308	Fler än 270	114%
	Antalet företag totalt i Lekebergs kommun	1 010	Fler än 975	104%
	Arbetslöshet	4,8%	Inte öka från 3,8%	74%
	Ungdomsarbetslöshet	6,9%	Inte öka från 9,3%	126%
	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga	56%	Bibehålla eller öka från 46%	122%
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar	94%	Bibehålla eller öka från 80%	118%

Nämndmål	Indikator	Utfall 2019	Målvärde 2019	Måluppfyllelse
	Värde medarbetar-undersökningen - Medarbetarengagemang (HME)	83	Öka från 74	Öka från 112,16%
	Sjukfrånvaro	7,65%	Bibehålla eller minska från 7%	91%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	7 766 tkr	0 tkr	100%
	Miljödiplomering av Lekebergs kommun	Ja	Ja	100
	Företagens bedömning av kommunens service	80	Öka från 76	105%
	Ranking av kommunens företagsklimat (svenskt näringsliv)	21	14	50

Indikator "Information på kommunens hemsida" utgår pga. inaktuellt värde.

2 Verksamheter

2.1 Administrativa avdelningen

Måluppfyllelse för administrativa avdelningen har ökat och det har arbetats aktivt för att öka tillgängligheten för medborgarna via telefon och e-post. Målet för hela kommunen är att bibehålla eller öka från 80 % och utfallet för året blev 94 %, vilket är ett riktigt bra resultat. Kvarstår gör dock att det fortfarande är 6 % som inte når fram via telefon eller e-post inom uppsatt tid.

Administrativa avdelningen har haft en tillförordnad chef på deltid under hösten. Det har inneburit ett större ansvarstagande för verksamhetens medarbetare och mer ansvar har lagts på teamledarna.

Avdelningen har arbetat mer i team kring dom olika funktionerna inom administrativa avdelningen. Dels för att minska sårbarheten men också för att höja produktiviteten och kvalitet. Ett arbete som fortsätter under 2020 men där avdelningen kommit en bra bit på vägen och har visat sig vara positivt.

Omvalet i Falun samt valet till Europaparlamentet 2019 ansvarade administrativa avdelningen för och avdelningen avsatte en valsamordnare för att leda arbetet samt en extra resurs under våren.

Under året har fyra nya medarbetare börjat på avdelningen. Det handlar om både visstidsanställda och vikarier för föräldralediga och utökning till följd av utökad verksamhet. Den relativt höga personalomsättningen, i kombination med flera större projekt, har inneburit att tuffa prioriteringar behövt göras.

Avdelningen har under 2019 haft en hög sjukfrånvaro och detta beror främst på två längre sjukskrivningar. Sjukskrivningarna är inte arbetsrelaterade, men det har inneburit ett extra tryck på de andra medarbetarna, vikarier har tillsats för att kompensera detta.

2.1.1 Kommunikationsteamet

Under hösten har företagarfrukostarna som kommunen arrangerar i samarbete med Lekebergs sparbank och Företagarna, ingått tillfälligt i teamets arbetsuppgifter. Under den senare delen av 2019 flyttades också ansvaret för kommunens turismarbete till kommunikatörerna.

Teamet har under året genomfört flera kommunikationsinsatser som syftat till att förenkla för verksamheterna. Områden som teamet har gjort ny kommunikation kring, med layout och nya texter, är bland annat processerna kring årsredovisning och löneprocessen. Resultatet av insatserna har varit positiva och utvecklingen av den interna kommunikationen är ett arbete som teamet kommer att fortsätta med.

Kommunikationsteamet har även arbetat med anpassningar inför den lag om tillgänglighet som kommer att börja gälla i september 2020. Lagen om tillgänglighet till digital offentlig service är omfattande och bygger på ett EU-direktiv som utgår från att alla ska ha samma möjlighet att ta del av samhällsnyttig information. I arbetet har kommunala tillgänglighetsrådet varit delaktiga.

Kultur- och bildningsförvaltningen har fått kommunikativt stöd inför två större

förändringar; ombyggnationen av Lekebergsskolan och införandet av digital ansökan om skolskjuts.

Socialförvaltningen har fått löpande kommunikationsstöd under året där teamet uppdaterat webbplats, producerat trycksaker och planerat för närvaro i sociala medier. Teamet har även bidragit till en kampanj som förvaltningen genomfört för att locka studenter vid Örebro universitet.

Den enskilt största kommunikativa händelsen under året var rekommendationen att boende som fick kommunalt dricksvatten från Fjugesta skulle koka vattnet. Ett VMA, viktigt meddelande till allmänheten, gick ut via radio och TV, ett sms gick ut till mobiltelefoner i området och lokal media rapporterade mycket om händelsen. Kommunikationsarbetet var intensivt under några dagar. Nyheten som publicerades på kommunens webbplats visades 3 307 gånger.

Teamet har haft en tjänst vakant under del av året då en medarbetare slutat (mars) och en har varit föräldraledig (januari-augusti). En vikarie har jobbat hela året, och kommer att fortsätta i teamet med en tillsvidareanställning.

2.1.2 Nämnd- och utredarteamet

För nämnd- och utredarteamet dominerades våren 2019 av mycket arbete med allt det som en ny mandatperiod innebär och de två val som ägde rum i april och maj. Med ny mandatperiod kommer utbildningsinsatser, uppdateringar i olika system och beställning/utlämning av utrustning som de förtroendevalda behöver.

Omvalet i Falun samt valet till Europaparlamentet ansvarade administrativa avdelningen för. Till detta utsågs en valsamordnare på 20 % för att leda arbetet samt en extra resurs om 20 % under våren, utöver att hela avdelningen också utgjorde kommunens valkansli. Omvalet till kommunfullmäktige i Falun ägde rum i april och alla Sveriges kommuner var då ålagda att erbjuda möjlighet till förtidsröstning. Genomförandet av Europaparlamentsvalet krävde koncentrerade arbetsinsatser gällande förtidsröstning och i samband med valdagen 26 maj från såväl nämnd- och utredarteamet som hela administrativa avdelningen.

Under året har nya arbetsuppgifter och ansvarsområden tillkommit för nämnd- och utredarteamet. En utredningssekreterare har under hösten också utsetts till biträdande signalskyddschef, vilket tagit en del resurser i anspråk i form av avsatt tid för exempelvis utbildning. Teamet har även tagit över sekreteraransvaret för Holdingbolaget.

Det arbete som gjorts under tidigare år för att få till stånd en bra beredningsprocess i kommunen har burit frukt och gjort att arbetet fungerat bra under året. Som en del i utvecklingen av kommunstyrelseförvaltningens arbetssätt, och för att få mer tydlighet i ärendehanteringen, så har beredningsprocessen utvecklats ytterligare under 2019. Förändringen innebar bland annat att administrativ chef fått större befogenheter och ansvar för ärende- och beredningsprocessen. Kopplat till detta har rutinhandboken för sekreterare och ärendehandboken för handläggare uppdaterats och utvecklats.

Administrativa avdelningen har haft ett samordningsansvar över den interna kontrollen. Processen för uppföljning av den interna kontrollen förändrades hösten 2018 och 2019 är därför det första året som den nya processen löpt över samtliga fyra uppföljningstillfällen och generellt har detta fungerat bra.

Avdelningen har även haft ett samordningsansvar över uppföljning och framtagande av mål och indikatorer för kommunstyrelsen och även detta arbete har fungerat bra under 2019. Både uppföljning av den interna kontrollen samt mål och indikatorer genomförs i verksamhetssystemet Stratsys. Arbetet inom förvaltningsgruppen för Stratsys har haft fokus på förvaltning och utveckling av systemet under 2019 men tid har också avsatts till att arbeta fram en förvaltningsplan för 2020 för fortsatt utveckling och förvaltning.

Under hösten har administrativa avdelningen haft två praktikanter som läser programmet "Offentlig förvaltning och ledning" vid Örebro universitet. Utredningssekreterare och administrativ chef har ansvarat för handledningen. Praktikanterna har bland annat hjälpt till med framtagande av underlag för besvarande av medborgarförslag och motioner, samt andra kartläggningar utifrån verksamheternas önskemål.

Under hösten gjordes en större uppgradering av kommunens system för nämndadministration, Platina. Uppgraderingar av sådan karaktär kräver mycket för- och efterarbete vilket tagit mer tid i anspråk från förvaltningsledaren och utredningssekreterarna än vanligt under delar av hösten. En uppgradering har även gjorts av Meetings plus. Det gamla systemet Meetings stängdes ned under våren 2019 enligt plan.

2.1.3 Information Lekeberg

I början av året rekryterades en timvikarie som introducerades i verksamheten för att kunna täcka upp under planerad och oplanerad frånvaro. Det saknades tidigare i verksamheten och behovet upplevdes som stort. Tidigare lösning vid frånvaro hade hanterats inom administrativa avdelningen, vilket gjorde att ordinarie arbetsuppgifter blev lidande.

Under året har teamledaren för Information Lekeberg lett ett arbete med en förstudie kring Information Lekeberg. Syftet med förstudien har varit att utreda hur Lekebergs kommun kan utveckla sin medborgarservice. Projektet har inneburit flera externa studiebesök men även många intervjuer och besök i de kommunala verksamheterna runt om i kommunen. Slutresultatet kommer att presenteras under början av 2020.

Teamet har förändrat sitt arbetssätt och jobbat mycket med planering och avstämningar löpande för att ha en bra översyn över verksamheten. Då verksamheten utökats med nya ansvarsområden och roller har det varit viktigt att ha en överblick över alla delar. Det är något som teamet kommer fortsätta med och vidareutveckla under 2020.

I samband med att Näringslivs- och utvecklingschefens tjänst stod vakant så flyttades några av arbetsuppgifterna inom det området över till Information Lekeberg. Tillsammans med kommunikationsteamet så tog Information Lekeberg över ansvaret för kommunikationen med de Infopoints som finns i kommunen. Även en del näringslivsfrågor har drivits i Information Lekebergs regi, då en av medarbetarna har fungerat som den nya funktionen näringslivslots. Funktionen har arbetat med att lotsa företagare rätt i den kommunala världen, arbetat med Timbanken - ett samarbete med Region Örebro län och varit delaktig i att ordna företagsfrukostarna som finns i Lekeberg.

Vidare har även Information Lekeberg varit delaktig i den digitala anställningsprocess som utvecklas i Lekeberg. Flera av momenten som ska genomföras vid en nyanställning ligger hos Information Lekeberg som växelregistrering, tagghantering och åtkomst till bilbokning. Syftet är att underlätta för chefer vid rekrytering av nya medarbetare.

2.1.4 Sydnärkes arkiv- och informationshanteringsenhet

Lekebergs kommun och administrativa avdelningen är värdkommun för arkivenheten kallad, Sydnärkes arkiv- och informationshanteringsenhet (SAI). Enheten är fram till årsskiftet 2020 ett samarbete mellan Laxå, Askersund, Lekeberg och Sydnärkes kommunalförbund. Efter nyåret tillkommer kommunerna Hallsberg, Kumla samt Sydnärkes utbildningsförbund.

Kommunstyrelsen är arkivmyndighet och har till uppgift att se över att kommunens nämnder och bolag fullgör sina skyldigheter inom arkiv- och dokumenthantering.

Under året har tjänsten arkivarie och teamledare för SAI rekryterats och tillsattes i maj. Med tillökningen av nya medlemmar, så har en rekrytering genomförts för en ny tjänst som arkivhandläggare under sista kvartalet, tjänsten är tillsatt från och med april 2020.

Det stora gemensamma projektet som hänt under året är upphandlingen kring ett gemensamt e-arkiv. Målet som uppnåddes i december var att en kravställan upprättats innan årsskiftet. Projektet fortsätter med en planerad upphandling under 2020.

Lekeberg har under året flyttat de sista handlingarna till externa lokaler, då det egna arkivet hade för stora brister för att handlingarnas säkerhet skulle kunna garanteras. Det har visat sig att den tidigare flytten samt digitiseringen av stora delar av Lekebergs bestånd har haft stora positiva effekter, som exempel har tidsåtgången vid återsökningar minskats radikalt samt att arbetet effektivt kan utföras på distans.

2.2 Ekonomiavdelningen

Avdelningen har under 2019 gått till en mer kvalificerad stödfunktion än tidigare. Avdelningen består nu av en ekonomichef, en ekonomicontroller och tre förvaltningsekonomer och en ekonomiadministratör.

Under året har arbetet med en ny resursfördelningsmodell till Kultur- och bildningsnämnden påbörjats. Den kommer innehålla både parametrar för framtagandet av ramar på kommunövergripande nivå, men givetvis också för det interna budgetarbetet inom förskola och skola. En ny resursfördelningsmodell beräknas vara klar att användas fullt ut till budgetarbetet 2021.

Under året har "gemensam administration", kommunens stödfunktioner, påbörjat ett arbete att förenkla för kommunens chefer i deras vardag. Detta projekt kallas för "Tid för 2.0" och är en produkt av att kommunens chefer fått svara på vad de önskar i sin vardag av förenklingar gällande kommunens stödfunktioner. Det har resulterat i ett brett spektra över olika insatser som förlöper under flera år. När det gäller ekonomiavdelningen, så har det under 2019 handlat om att bygga digitala guider till fakturasystemet och utföra utbildningsinsatser i detsamma. Inför 2020 har en planering lagts för ett större arbete med att förenkla fakturahanteringen i kommunen, såsom exempelvis förkonterade fakturor och automatisk attest.

Andra projekt som krävt resurser från ekonomiavdelningen har varit, att överföra arbetet med förladdade kort till individ och familjeomsorgsverksamheten, en uppdatering av ekonomi- och fakturasystemen, men också den ekonomiska utmaning som Lekebergs kommun står inför och som gör anspråk både på fler beräkningar, analyser och långsiktiga strategier.

Ekonomiavdelningen har arbetat för att uppnå målsättningen om 60 % andel av mottagna elektroniska fakturor och detta har uppfyllts med råge. Utfallet för 2019 blev 77 %, vilket innebär att en stor del av kommunens leverantörsfakturor tas emot elektroniskt. Det har under året kommit ett nytt lagkrav som innebär att leverantörer till stat, kommun och regioner ska leverera sina fakturor elektroniskt. Detta kommer i förlängningen leda till att alla kommunens fakturor kommer att tas emot elektroniskt och redan nu märks en markant ökning.

När det gäller målet att skicka elektroniska fakturor till kommunens kunder har projektet slutförts och hittills erbjuds detta till kommunens barnomsorgskunder. Detta eftersom det är den enskilt största debiteringsvolymen. Andelen kunder som vill ansluta sig ökar stadigt och utfallet 2019 blev 22 %, vilket innebär att kommunens mål om 20 % uppnås. Ett antal insatser kommer under 2020 att göras för att öka andelen kunder som väljer elektronisk faktura.

2.3 Teknik- och serviceavdelningen

Avdelningen uppnår i huvudsak de direkta mål som finns uttalade i MER-planen.

När det gäller sjukfrånvaro så har den varit relativt hög under 2019 påverkas det i stor utsträckning av medarbetare som varit långtidssjukskrivna.

Andelen miljöfordon är också ett mål som inte kunnat förbättras i den utsträckning som varit önskvärt men arbetet har påbörjats 2019 och kommer att få effekt 2020.

2.3.1 Tekniska staben

Väghållning: Även denna vintersäsong, i likhet med 2018, innebar högre kostnader för vinterväghållning än budget. Väghållningen kunde genomföras så att god nivå på framkomligheten och trafiksäkerhet kunde uppnås. Sandupptagning genomfördes i huvudsak enligt plan men krävde en del dialog mellan kommun och utförare för att tillräcklig kvalitet skulle nås. Under perioden har avdelningen påbörjat arbete med att ta fram nya krav för vinterväghållning och detta kommer att leda till underlag för ny ramupphandling som genomförs under 2020.

Vägbidrag och enskilda vägar: Handläggningsarbetet har genomförts enligt plan.

Parkeringstillstånd: Ett flertal ansökningar om tillstånd att parkera på handikapplats har handlagts och beslutats.

Tillståndsärenden: (polistillstånd för verksamhet på offentlig plats) En mängd ärenden har handlagts varvid såväl yttrande och tillfälliga markupplåtelseavtal skrivits.

Fastigheter och mark: Handläggning, försäljning och lantmäteriförrättningar handläggs kontinuerligt. Under perioden har bland annat kompletterande detaljplanering i anslutning till Fjugesta södra tagits fram samt försäljning av markområde med byggrätt på Fjugesta södra genomförts. En stor mängd medborgarförfrågningar kring fastigheter har även besvarats (fastighetsgränser,

ägarskap, servitutsfrågor, detaljplanefrågor). Riktlinjer för markanvisning och exploateringsavtal har tagits fram. Arbete med att se över möjligheter för ny industrimark/övrig mark pågår, med grund i anvisningarna från gällande översiktsplan (ÖP). Arbete med ny detaljplan för Berga norra industriområde har påbörjats och bedöms gå ut för samråd under inledningen av hösten. Förslag på alternativ plats för återvinningsstation (ÅVS) i Lanna har överenskommits med FTI. Kommunen väntar nu på att FTI uppför ny ÅVS på anvisad plats.

Gatuunderhåll: En inventering av samtliga gator/vägar där kommunen är väghållare är genomförd och det kan konstateras att kommunen har ett eftersatt underhåll när det gäller gatubeläggningens kvalitet och avsaknad av vägmarkeringar. Arbete med underhållsplan är påbörjad. Under perioden har ramavtal tecknats med Skanska Asfalt avseende beläggningsarbeten i kommunen.

Gatubelysning: Underhåll av gatubelysning har utförts enligt det avtal kommunen ingått med utföraren. Uppdrag har även getts för att uppföra gatubelysning längs del av banvallen (mellan Fjugesta Letstig och Vretstorpsvägen) samt gång-/cykelbanan mellan Vallgatans slut och Vretstorpsvägen.

Samhällsplanering: Avdelningschefen har lett samhällsbyggnadsgruppens arbete. Under perioden har arbete skett med flera nya detaljplaner, grönstrukturplan samt externa samarbeten, till exempel E18-gruppen, Region Örebro läns infrastrukturgrupp och kommungemensam översiktsplanering.

Trafiksäkerhet: Utredning av läget avseende oskyddade trafikanter i tätorterna Fjugesta och Lanna har genomförts, Detta har resulterat i rapport med lägesbeskrivning och förslag till utveckling och lösningar.

2.3.2 VA-verksamheten

Under perioden har VA-arbetet till huvuddel omfattat Örebrovatten-ledningen och Vretavägens VA-verksamhetsområde samt tillbyggnad av slamhall vid kommunens avloppsreningsverk. Örebrovattenprojektet har genomförts i huvudsak enligt plan. Projektet är stort och mycket komplext och under sommarmånaderna har de slutliga arbetena genomförts. Det som återstår är kontroller, inkoppling av systemet samt slutbesiktning. VA-verksamhetsområde Vretavägen har byggts ut med viss försening i förhållande till plan.

Under perioden har tillståndsansökan tagits fram och lämnats in för driften av avloppsreningsverket i Fjugesta. Detta är nödvändigt för att kunna fortsätta att driva avloppsreningsverket. Bedömningen är redan nu att det nya tillståndet kommer att kräva omfattande utvecklingsåtgärder på avloppsreningsverket, det kommer att ställas hårdare miljökrav samtidigt som kommunen växer och fler abonnenter ansluts i systemet. VA-ansvarig tjänsteperson har genomfört kontinuerlig utredning för att få klarhet i abonnentläget i kommunen. Viss eftersläpning av dokumentation har resulterat i att abonnenter hamnat mellan stolarna. Arbetet med att få full kontroll kommer att fortgå tills målet nås. Nytt databassystem för VA (VABAS) beställdes och installerades under 2018. Detta har inte kunnat komma till sin användning pga. en rad externa faktorer. Sannolikt avvecklas systemet under 2020 och ersätts av ett mer användarvänligt system.

Under perioden har ny ABVA tagits fram och beslutats. Till dessa bestämmelser har även kompletterande informationsmaterial rörande vatten och avlopp i Lekeberg

tagits fram.

Förebyggande underhåll har genomförts genom spolning av del av ledningsnätet, kartläggning av ledningsnätet, vattenmätarbyten osv. Ramavtal har tecknats med tre entreprenörer i syfte att täcka behovet av kommunens VA-underhåll. Under året har underhållsplan för perioden 2020-2029 avseende kommunens VA-ledningsnät tagits fram.

2.3.3 Serviceenheten

Under delar av året har enhetschefen varit föräldraledig vilket påverkat verksamheten men arbetet med "myndighetsutövning" som handläggning av bostadsanpassningsbidrag och tillståndshandläggning har prioriterats och kunnat genomföras med gott resultat.

Bristen på närvarande chef har ställt extra krav på medarbetarnas initiativ- och ansvarsförmåga. Teamledaren inom enheten har under denna period fått utökat ansvar. I det långa perspektivet kommer sannolikt detta leda till positiva effekter då många medarbetare visat att de kan ta större ansvar, både enskilt och genom samarbete med varandra.

Vaktmästeriverksamheten utförs enligt beställning från övriga enheter i de tre förvaltningarna. Verksamheten har i huvudsak kunnat utföras enligt behov och plan. Under perioder med mer omfattande och tidsbundna uppgifter har personal från yttre skötselgruppen behövt stödja arbetet för att uppgifterna skulle klaras av, detta gäller främst flyttarbeten inom och mellan kommunens olika lokaler. En stor del av arbetet i slutet av perioden har varit arbetet kring skolflytten, detta har under några veckor tagit hela enhetens resurser i anspråk, varvid annat arbete blivit nedprioriterat.

När det gäller säsongsanställd personal inom yttre skötsel (gata/park) så har gruppen helt nya medarbetare denna säsong. Enheten har flera medarbetare som är tidsbegränsat anställda och som genererar bidrag från staten. Utan dessa bidrag har enheten inte möjlighet att anställa tillräcklig numerär. I den fasta bemanningen har teamledaren fått ett utökat ansvar under enhetschefens ledighet. Enhetens skötseluppgifter har kunnat utföras i huvudsak enligt plan, med undantag för tillkomna områden som inte ingår i skötselplan ännu.

Inventering av all kommunal mark och skötselansvar har genomförts och resultatet är att ytorna/skötselbehoven överstiger tillgängliga resurser både avseende ekonomi, tillgänglig personell kompetens och maskinpark. Enheten har uppdrag att ta fram förslag på förändrad skötselnivå i syfte att hinna med all kommunal mark som numera är detaljplanerad och mark som är på väg att bli detaljplanerad.

Under perioden har flera medarbetare inom enheten genomfört kompetensutbildning, bl a handledarskap, röjsåg och motorsåg.

Serviceenheten har en relativt hög sjukfrånvaro. Detta beror till viss del på en långvarig långtidssjukskrivning som inte är påverkbar ur ett arbetsplatsperspektiv.

2.3.4 Lokalvårdsenheten

Teamledare och enhetschef har under maj månad gått en grundutbildning om Effektivitet genom nyckeltal och fått mer kunskap i att se avverkningsgraden i lokalvård i olika lokaler och verksamheter. Detta kommer enheten jobba vidare med

2020. Enheten behöver få en mer realistisk och aktuell uppfattning om hur den ligger till det finns en del brister och dokumentation saknas på hur man har tagit fram städtid/kostnad och timmar på vissa områden. T ex har lokaler byggts om och utökats under åren och verksamheter förändras utan att det har ändrats i lokalvårdens uppdrag och resurstilldelning.

Kopplat till projektet med utbyggnation av Lekebergsskolan har enhetschefen för lokalvården, teamledare lokalvården, teamledare serviceenheten, representant från KUB och projektledare för bygget av nya skolan LSK F-6 träffats en gång i veckan.

Skolflytten, en stor process som skulle genomföras på väldigt kort tid under en semesterperiod, vilket har krävt mer resurser än vad som var tänkt. Lokalvården har samverkat med serviceenheten och hjälpt till. Ca 850 arbetstimmar har under perioden använts till flytten på skolan, av personal ur serviceenheten och lokalvårdsenheten, en nivå som har krävt nedprioriteringar av andra områden. Inför återflytten behöver andra alternativ för hantera arbetet ses över.

Under våren 2019 gjorde lokalvården egenkontroll på städningen, då kontrollerades att städrutinerna utförs som de ska med hänsyn till t ex möblering, trafik, verksamhet osv. Resultaten var övervägande positiva och det kan konstateras att lokalvården utförs med god kvalitet.

Verksamheten har fortfarande stor utmaning med samverkan på förskolorna för att få lokalvårdsarbetet att fungera fullt ut. Tidsramar som krockar, större grupper ute på förskolorna och förståelse för varandras uppdrag är något som kan förbättras. Enhetsledningen strävar efter att tillsammans med förskolecheferna lägga upp planer för detta förändringsarbete.

Lokalvårdsenheten har en relativt hög sjukfrånvaro. Detta beror till viss del på en långvarig långtidssjukskrivning som inte är påverkbar ur ett arbetsplatsperspektiv.

2.3.5 Måltidsenheten

Måltidsenheten består av två produktionskök och två mottagningskök. Produktionsköken tillagar måltider till skola, förskola, vård- och omsorgsboenden samt mattjänstlådor för brukare inom hemtjänsten. Måltidsverksamheten har gjort en verksamhetsförändring under året, medarbetare från förskolans kök har flyttats över från KUB till måltidsenheten. Överflytten har gett ett gott resultat för verksamheten. Inför framtida förändringar är det ett fortsatt arbete att bibehålla den kvalité som finns i verksamheten, detta gör verksamheten genom ett fortsatt arbete i kostdataprogrammet (Mashie). Mashie är av stor vikt för verksamheten både i att kunna säkerhetsställa maten, optimera portionsstorlekar, smaker, måltidsutbudet i syfte att minimera matsvinn och därigenom en sund kostnadsnivå för livsmedel.

Enheten har gjort insatser för att ytterligare förbättra arbetsmiljön, bland annat genom investeringar i serveringsdiskar och maskinutrustning som medger en enklare och mer rationellt arbete. Investering i nya ugnar har gjorts för kommande utökning av antal portioner i framtiden. Arbetsmiljöarbetet har bland annat bedrivits vid arbetsplatsträffar.

Måltidsenheten deltar i arbetet med planering inför den kommande ombyggnationen av köket och skolresturangen på Lekebergsskolan samt nytt tillagningskök för äldreomsorgen. Enhetschefen har deltagit i regionalt upphandlingsarbete avseende mejeri. Enheten erhöll under året utvecklingsmedel för att utveckla svinnarbetet i

verksamheten. Arbetet har genomförts väl och det medger ett framtida arbete med de andra verksamheterna i kommunen som har påbörjats.

2.4 Personalavdelningen

Personalavdelningen har slutfört ett arbete med att utveckla kommunens löneöversynsprocess. Arbetet har skett i nära samverkan med kommunens förvaltningar. Bl a har en översyn gjorts av tillämpningen av kommunens lönekriterier.

Personalavdelningen har under 2019 arbetat med ett kompetenförsörjningsprojekt med stöd av kompetensförsörjningsmedel och med medel för kompetensutveckling som motsvarar sammanlagt en tjänst om 80 %. Rehabiliteringshandläggaren har varit tjänstledig 20 % för att arbeta med fiberfrågor. Med projektpengar om 80 % samt medel för tjänstledighet 20 % kunde personalavdelningen anställa en extra resurs på heltid under 2019. Arbetet kommer att slutrapporteras i början av 2020.

Som en del av kompetensförsörjningsprojektet har personalavdelningen särskilt arbetat med frågan om att öka antal personer som arbetar heltid. Ett arbete pågår i samverkan med kommunens förvaltningar och Kommunal. Frågan om att öka antal heltidsarbetande har initierats av centrala parter, SKL och Kommunal.

I samverkan med ekonomiavdelningen, administrativa avdelningen och Sydnärkes IT-förvaltning har personalavdelningen genomfört en chefsutbildning som påbörjades 2018 och har pågått under 12 kalendermånader. Utbildningen innehåller 15 olika delmoment. En Central introduktion för nyanställda har genomförts under våren.

Ny chef för folkhälsoenheten har rekryterats då den nuvarande gick vidare.

Fr.o.m. 1 december har arbetsmarknads- och integrationsenheten organisatoriskt lämnat personalavdelningen och benämns numer som Avdelningen för näringsliv, integration och arbetsmarknad (NIA). Avdelningen är nu direkt underställd kommundirektören.

2.4.1 Folkhälsoteamet

Länsdelsnivå

Arbetet med framtagande av en samverkansplan utifrån överenskommelse folkhälsa i samverkan med Region Örebro län pågår. Två workshops kring material ELSA (elevhälsosamtal sammanställt och analyserat) har hållits för hela elevhälsan i de fem kommunerna samt Sydnärkes Utbildningsförbund.

Pilotprojektet *Rörelsegruppen* som är en intervention i syfte att skapa rörelseglädje och rörelseförståelse hos barn med fetma har avslutats och utvärderats. Höstens omgång finansieras om Länsdelsgruppen, diskussioner för möjlighet till varaktig implementering pågår.

Årets länsdelskonferens folkhälsa hölls den 10 maj i Askersund på tema hälsoekonomi och den demografiska välfärdsutmaningen. Ca 130 beslutsfattare och nyckelpersoner deltog. Utifrån konferensen har ett initiativ till att delta i studien "Med migranternas röst”.

Samverkansplanen utifrån överenskommelse folkhälsa i samverkan med Region Örebro län är färdigställd. Inom utvecklingsarbetet med *Tidiga och samordnade*

insatser (TSI) där fyra kommuner samt Region Örebro län deltar har bland annat en enkät kring personalens uppfattning kring samverkan mellan skola och IFO tagits fram.

Seniorfestivalen i Sydnärke genomfördes under vecka 40. Folkhälsoteamet har samordnat det gemensamma programmet i Sydnärke.

I samverkan med Länsstyrelsen har det genomförts fyra tillfällen av en utbildning med fokus på våld i nära relationer bland äldre och personer med funktionsnedsättning. Under utbildningen fick verksamheterna arbeta med sina egna rutiner kring våld i nära relationer för målgrupperna. I september genomfördes i samverkan med Länsstyrelsen en baskonferens kring våld i nära relationer. Inbjudan till denna konferens spreds brett i kommunerna och ca 140 personer deltog.

Utifrån att Barnkonventionen har blivit lag har ett behov av ökad kompetens kring Barnkonventionen lyfts i Barnrättsnätverket i Sydnärke, där alla våra fem kommuner är representerade. Därför har nätverkets arbetsgrupp sammanställt en ansökan till Länsstyrelsen om medel för att genomföra ett kunskapslyft i länsdelen, både på generell nivå men också riktat mot olika typer av verksamheter. Ansökan har beviljats med 200 000 kr.

En länsdelsgemensam ansökan om en utbildningsdag kring spelmissbruk våren 2020 har beviljats. Spelmissbruk kan handla både om spel om pengar (hasardspel) och den typ av spelberoende som är vanligare bland barn och unga (gaming disorder). Initiativet kommer från Arbetsgrupp psykisk hälsa och missbruk, och utgår från samverkan kring psykisk hälsa i södra länsdelen.

Lekeberg

Fem feriepraktikanter har handletts under två veckors tid. Årets tema är ANDT-prevention – från unga till unga. Arbetet med att ta fram ett kommunövergripande ANDT-program pågår, deadline augusti 2019. Ett seminarium kring *Barnkonventionen som lag* har genomförts med kultur- och bildningsnämnden.

”Peppar, peppar” som en del av Seniorfestivalen i Sydnärke genomfördes den 8 oktober i Lekeberg. Temat var ”stroke” och det kom ca 100 personer. Folkhälsoteamet samordnade dagen i samverkan med civilsamhället.

Det kommunövergripande ANDT-politiska programmet är antaget i socialnämnden. Det ligger just nu i beredningsprocessen inför kommunstyrelsens sammanträde i februari 2020. Programmet följer de övergripande nationella målen för ANDT-politiken, och syftar till att bidra till en god folkhälsa, minskad brottslighet samt minskade sociala och ekonomiska kostnader för samhället. Alla medborgare i Lekebergs kommun omfattas av programmet, som anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området.

2.4.2 Arbetsmarknad- och integrationsenheten

Arbetsförmedlingen har under 2019 haft ändrade förutsättningar att samverka kring sökande enligt den DUA överenskommelse som varit gällande under året. Det har påverkat Näringsliv, integration och arbetsmarknads (NIA) verksamhet och målgrupp. Trenden med minskad efterfrågan av NIA som utförare av arbetsmarknadsnära insatser har varit tydlig under 2019. Jobb- och praktikcentrum (JOP) har under året arbetat med 62 (85 st 2018) sökande på uppdrag av Arbetsförmedlingen, varav 31

(56 st 2018) individer avslutats mot arbete eller studier. Resultatet för sökande från Arbetsförmedlingen 2019 är 50 % (52 % 2018) till arbete eller studier.

DUA arbetsgrupp har, under 2019 efter Arbetsförmedlingens omorganisation, utvecklats till en samverkansplattform för Individ- och familjeomsorgen (IFO), studie- och yrkesvägledare (SYV), Svenska för invandrare (SFI) och NIA. Arbetsförmedlingen har medverkat vid enstaka tillfällen. Arbete pågår för att åter etablera en samverkan med Arbetsförmedlingen, vilket är en förutsättning för en fortsatt god resultatutveckling.

Samverkansrutinen mellan AMI och IFO var under våren 2019 i en implementeringsfas. Samverkan fortsätter att utvecklas och en uppdatering av samverkanrutinen inför 2020 års samverkan pågår.

Under 2019 har JOP arbetat med 18 individer (24 st 2018) på uppdrag av IFO, varav 3 (15 st 2018) individer avslutats mot egen försörjning genom arbete eller studier. Resultatet för 2019 års arbete med försörjningsstödstagare är 17 % (62 % 2018) till egen försörjning. Konjunkturläget har påverkat matchningsmöjligheterna för den här målgruppen. Vidare blir gymnasial utbildning och körkort allt mer en vattendelare på arbetsmarknaden.

Under 2019 har NIA ansökt och fått beviljade medel från Finsam Lekeberg och Örebro för att utföra en kartläggning och behovsinventering av målgruppen försörjningsstödstagare i kommunen. Både insatser på Jobb- och Praktikcentrum och i Coachingteamet har visat sig verkningsfulla för alla målgrupper utom de som är fast i bidragsberoende från kommunen. Därför har verksamheten identifierat ett behov av att undersöka varför de insatser som erbjuds inte är lika verkningsfulla för försörjningsstödstagare – och följaktligen också undersöka vad verksamheterna borde göra annorlunda. Projektet kommer påbörjas och pågå under 2020.

Extratjänster

Under 2019 har 14 extratjänster avslutats. 12 av avsluten är mot egen försörjning i form av arbete, studier eller pension. Resultatet för extratjänsterna under 2019 är därmed 86 % till egen försörjning, vilket är ett högt jämförelsevis mycket högt resultat.

Coachingteamet (CT)

Under 2019 hade Coachingteamet totalt 42 ärenden. Under 2019 har Coachingteamet fortsatt vara ett gott exempel på lokal samverkan. Verksamheten befinner sig i gränslandet mellan flera olika myndigheters och kommunförvaltningars uppdrag och har således både intressenter och resurs från flera olika aktörer. Verksamheten har under 2019 blivit mer välkänd och eftertraktad som samverkanspartner, särskilt inom Region Örebro län.

52,4 % av alla avslut klassas som positiva – vilket är anmärkningsvärt goda resultat för en förstegsverksamhet. 2019 har, resultatmässigt, varit det bästa året för Coachingteamet i Lekebergs kommun hittills. Den främsta framgångsfaktorn under året har varit den tidigare nämnda samverkan mellan olika myndighetsaktörer och kommunala verksamheter. Den målgrupp som visat sig svårast att lyckas med är de som är remitterade från ekonomiskt bistånd medan de som ansökt själva oftare avslutas mot arbete eller studier.

Under 2019 introducerade verksamheten ny välfärdsteknologi i form av Virtual Reality (VR). Som första arbetsmarknadsinsats i Sverige har Coachingteamet i Lekebergs kommun under 2019 börjat använda VR-teknik som ett verktyg för att erbjuda mindfulness-träning samt en möjlighet för deltagare att jobba med social fobi i VR-miljö. I Finsam-ansökan inför 2020 beviljades medel för att fortsätta med VR i verksamheten.

Mottagningsteamet (MT)

Mottagningsteamet har under 2019 hanterat 37 ärenden. 15 av dessa har gått vidare till insatser i Coachingteamet. Vid årsskiftet 2019 gick Försäkringskassan ut med nya riktlinjer som innebar att deras handläggare ej längre får delta i diskussioner eller planeringar för individer som själva inte medverkar i rummet. Detta föranledde en förändring av arbetssätt i Mottagningsteamet. Från och med 1 juni 2019 finns Försäkringskassans representant med på alla möten som innefattar sökande med frågor om socialförsäkringen.

Vidare gjorde Lekebergs kommun en tilläggningsansökan till Finsam Lekeberg i juni 2019 som avsåg en resurs på 25 % för att stödja samordnaren och säkra verksamheten. Detta ytterligare behov uppstod främst utifrån ovannämnda förändrade arbetssätt som blev mer resurskrävande.

Feriepraktik

Under året var det fler platser internt som aviserat att de kan ta emot men även fler ungdomar som sökt. Sammanlagt fick 77 ungdomar feriepraktik. Samtliga som sökt och uppfyllt ålderskravet fick en plats.

Integration

Handläggningen av glappetersättningar togs 1 mars över av IFO, vilket har visat sig fungera väl. Under 2019 har NIA bosatt 11 av de 20 individer som beräknades i 2019 års kommuntal. De återstående 9 individerna är anvisade till kommunen och beräknas anlända under första kvartalet 2020. 2020 års kommuntal är 20 individer.

Samarbetet med LEBO kring tillgängliga lägenheter och bostadsintroduktion har fungerat bra under 2019. Det har inte framkommit några behov av ytterligare åtgärder i form av ”Boskola” under året.

Samhällsorientering är en viktig insats för att på ett strukturerat och systematiskt sätt ge nyanlända information om hur det är att leva i Sverige. Samverkan med SO-kansliet har stärkts under 2019. NIA har strävat efter att Samhällsorienteringen ska komma in tidigare i Etableringsprogrammet och har gjort försök med köp av platser i Örebro. Det har bidragit till en förkortad väntetid. NIA har även arrangerat en Samhällsorientering för arabisktalande i egna lokaler. Under året har i större utsträckning kallelsen till Samhällsorienteringen samverkats med SO-kansliet, vilket har medfört ett högre deltagande på utbildningarna under 2019. Allt för att tiden från bosättning i kommunen till genomförd Samhällsorientering ska förkortas. Regeringen har inför 2020 beslutat att Samhällsorienteringen ska omfatta minst 100 timmar istället för nuvarande minst 60 timmar. Samhällsorienteringen finansieras genom schablonersättningen för mottagandet av nyanlända som nu höjs för att finansiera utökningen av samhällsorienteringen.

NIA och kultur- och bildningsförvaltningen har under 2019 arbetat gemensamt för att

stärka samverkan med civilsamhället i integrationsfrågor. Föreningsbidrag för integrationsinsatser har under hösten betalats ut till tre föreningar och samverkan är påbörjad. Överenskommelsen med civilsamhället i integrationsfrågor är antagen och undertecknades vid en ceremoni i höstas. En arbetsgrupp för samverkan kring olika arrangemang t ex FN dagen kommer att påbörja sitt arbete i början av 2020.

Vidare har kommunen ställt sig bakom en ansökan för projekt Familjekompis som påbörjas 2020.

En praktikhandledarutbildning för 30 medarbetare och uppföljningsdagar för tidigare utbildade handledare har genomförts under 2019. Insatserna har varit finansierade av utvecklingsmedel. Syftet har varit att rusta arbetsplatserna och handledarna för att kunna ta emot praktikanter från NIA på ett bra sätt och i förlängningen bidra till kompetensförsörjningen.

2.4.2 Näringslivs- och utvecklingsenheten

Från halvårsskiftet har näringslivsfunktionen varit vakant och några av de arbetsuppgifterna flyttades till Information Lekeberg som upprätthållit servicen mot näringslivet via den nya funktionen näringslivslots. Även kommunikationsteamet har upprätthållit delar av näringslivsarbetet. Inför rekryteringen av en ny näringslivskoordinator genomfördes en enkätundersökning bland näringslivet, politiken och kommunens tjänstemän för att få in underlag till formandet av rollen. Företagarna vill behålla den redan etablerade goda dialogen med kommunen, att tillgänglighet och hög service ska vara fortsatt prioriterad och att man ska utveckla kommunens plan för näringslivsutvecklingen.

I slutet av året bildade Arbetsmarknad- och integrationsenheten och Näringsliv- och utvecklingsavdelningen en gemensam avdelning: Näringsliv, integration och arbetsmarknad (NIA). Det finns en ambition att skapa en tydligare koppling mellan näringsliv och arbetsmarknad. Näringslivsfrågor och arbetsmarknadsfrågor har många gemensamma kopplingar, bl.a. genom att bägge verksamheterna bygger på kontakter med företag inom kommunen. Det finns stora möjligheter till att effektivisera näringslivskontakterna genom att lägga verksamheterna inom samma avdelning. Ett närmare samarbete och delande av information kan maximera effekterna.

Arbetet med att fortsatt skapa goda förutsättningar för näringslivet och företagande har fortsatt under 2019. Kommunens näringslivsfunktioner agerar stöttande för att skapa goda förutsättningar för tillväxt på en rad olika sätt. I kommunens service till företagen är framförallt bemötande och handläggningstider viktiga, då detta är av betydelse för företagens etablering och möjlighet att expandera.

Lekeberg placerade sig högst av länets kommuner och på plats 21 i Svenskt Näringslivs ranking 2019. Svenskt Näringslivs undersökning är en attitydundersökning om hur företagen upplever att det är att driva företag i kommunen. Det är en tapp med några placeringar sen föregående år. I näringslivsarbetet är enkätsvaren viktiga inspel till utvecklingen av företagsklimatet.

Under året gick Lekeberg från en första plats till en femte plats bland regionens kommuner i priset Bästa Tillväxt 2019. Utmärkelsen går till den kommun som har störst andel företag som nyanställer, ökar sin omsättning och går med vinst. De senaste åren har Lekebergs kommun placerat sig bland topp 5.

Näringslivsanalysen, som kom i slutet av året, visar dock att Lekebergs kommun har en hög andel företag med god lönsamhet och tillväxt. Vidare har Lekeberg en låg sårbarhet då andelen anställda är spridda på ett större antal företag istället för några få större arbetsgivare. De största branscherna sett till antal anställda är bygg, logistik och detaljhandel. Bland de mindre branscherna är ca 50 personer anställda inom privat driven Hälsa/Sjukvård. Bygg är den bransch i Lekebergs kommun som växer snabbast både sett till antal anställda och antal företag. Företagsservice har en mycket stark relativ tillväxt i förädlingsvärde och anställda. Detta gäller även för utvinningsindustrin. En handfull branscher minskar i antalet anställda men ingen bransch med negativ utveckling sett till förädlingsvärde. De nystartade företagen i Lekeberg skapar flest jobb inom byggnadsindustrin, besöksnäringen och logistik.

Tillsammans med Företagarna och Lekebergs Sparbank har företagsfrukostar fortsatt att drivas under året med nätverkande, aktuella ämnen och inspiration.

Under året har Region Örebro län tillsammans med länets kommuner lanserat timbanken.se. En tjänst där företagare kan få upp till fem timmar fri rådgivning av en expert för att utveckla sitt företag inom exempelvis affärsplan, affärsutveckling och juridik.

Samverkan inom Business Region Örebro har stärkts ytterligare genom dialoger och möten för att tillsammans utveckla service, skapa ett bra företagsklimat och bygga tillväxt i regionen.

Fiberutvecklingen i Lekeberg

Nio områden – sju större plus två tilläggsområden - inom ramen för Lekeberg 1-projektet är nu under byggnation av Telia som marknadsaktör och med stödmedel från Jordbruksverket. Dessa områden är Tryggeboda/Gammelhyttan, Kräcklinge 3, Västanby, Logsjögatan/Gräfsta, Södra Edsberg, Dormen och Hidinge. De omfattar 550 hushåll och 180 arbetsställen. Två ytterligare områden inom Lekeberg 2 omfattande ca 300 hushåll (kommersiellt projekt) byggs också ut samt ytterligare två områden är under bearbetning för ökad anslutningsgrad.

Det innebär att 90 % av Lekebergs kommuns hushåll nu erbjuds fiber. En utmaning är dock att även om 90 % av Lekebergs hushåll nu erbjuds fiber så tackar inte alla ja. En framgångsfaktor till att uppnå hög anslutningsgrad - som i Lekeberg 1 med ca 70 % - har varit en medveten strategi och framarbetad metod att inta en aktiv roll som samordnare och möjliggörare i arbetet, vilket lett till god samverkan och dialog mellan inblandade parter som marknadsaktörer, fiberambassadörer, kommunen och medborgare.

Förhoppningarna är goda att kunna genomföra en fiberutbyggnad i området Tångeråsa. Finansiering av södra delen sker med 1:1-medel vilket innebär att Lekebergs kommun avsatt 1 miljon kronor och ansökt om lika stor del från Region Örebro län. En konkurrensutsättning har skett och intresserad aktör är inkopplad. Denna aktör har även sökt medel från Länsstyrelsen för att kunna genomföra en fiberutbyggnad i norra delen av Tångeråsa.

Ansökan om stödmedel har lämnats in till Länsstyrelsen och man ämnar bygga fiber i de områden där det är ekonomiskt försvarbart sedan arbetar aktören även med FWA-lösningar.

3 Ekonomi

	Budget (tkr)	Utfall (tkr)	Avvikelse (tkr)
Kommunledningen	22 302	20 162	2 140
Varav oförutsett och utv medel/komp utv medel	*12 394*	*10 102*	*2 292*
Administrativa avdelningen	15 629	15 765	-136
Ekonomiavdelningen	21 292	21 671	-379
Teknik- och serviceavdelningen	33 001	28 926	4 075
Personalavdelningen	8 311	6 637	1 674
Näringslivs- och utvecklingsenheten	2 593	2 201	391
SUMMA Kommunstyrelsen	**103 128**	**95 362**	**7 766**
Resultat KS exkl. oförutsett/utv medel/komp utv medel	90 734	85 260	5 474
VA-verksamheten	0	-1 167	1 167

3.1 Kommunstyrelseförvaltningen

Årets resultat för kommunstyrelseförvaltningen är ett överskott om 7 766 tkr.

Bortsett från Kommunstyrelsen oförutsedda medel och utvecklings- och kompetensutvecklingsmedel är överskottet 5 474 tkr. Av överskottet är det ca 3 700 tkr som avser kapitalkostnader, vilket innebär fördröjda eller ej genomförda investeringar.

Prognostiserat resultat för kommunstyrelsen i prognos 3 (t o m oktober 2019) var ett överskott om 6 200 tkr. Främsta anledningen till differens mellan prognos och resultat är överskott för kompetensutvecklingsmedel med ca 900 tkr. Även högre intäkter från Migrationsverket har betydelse för differensen med ca 300 tkr.

VA-verksamheten gör ett överskott med 1 167 tkr, vilket avser kapitalkostnader.

3.2 Kommunledningen

Kommunledningen redovisar ett överskott med 2 140 tkr.

Resultatet för kommunledningens ansvar blir ett överskott om 2 140 tkr. Detta beror till största del på att det lämnas överskott inom både utvecklingsmedel och kompetensutvecklingsmedel. Vad gäller utvecklingsmedel togs det med redan i prognos 3, en summa på 800 tkr, vilket även blev slutresultatet. För kompetensutvecklingsmedlen räknades i prognos 3 med att nyttja allt, dock lämnas ett överskott om 900 tkr i projektet. Detta är ej på grund av att projekt inte blivit genomförda, snarare att det budgeterats för högt vad gäller bl a vikariekostnader. Ca 40 projekt har blivit genomförda, men med ett lägre utfall än budgeterat.

Av planeringsreservens 1 500 tkr har 1 000 tkr använts till fibersatsning som beslutades under året. Resterande 500 tkr lämnas oförbrukade.

Ytterligare förklaring till överskottet är lönekostnader med 700 tkr, vilket förklaras av

vakant chefstjänst i närmare 5 månader, samt föräldraledighet under hösten.

Medräknat i utfallet är den satsning som gjordes på integrationsaktiviteter under året, med 900 tkr.

3.3 Administrativa avdelningen

Administrativa avdelningen redovisar ett underskott med 136 tkr.

De verksamheter som redovisas under administrativa chefen, gör totalt sett ett underskott om 136 tkr.

Administrativa avdelningen gör ett underskott om 252 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader i samband med överlämningar vid föräldraledigheter. Lokalkostnader visar också på ett underskott om ca 250 tkr, vilket är justerat till budget 2020. Ett underskott finns också inom kommunens kommunikationskostnader om ca 150 tkr, vilket beror på en engångssatsning på kommunens hemsida. Underskotten inom avdelningen vägs upp av att Information Lekeberg lämnar ett överskott om ca 670 tkr. Detta beror i sin tur på att en telefoniupphandling genomförts.

3.4 Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen redovisar ett underskott med 379 tkr.

Ekonomiavdelningen redovisar totalt ett underskott om 379 tkr vid årets slut.

Under ekonomiavdelningen ingår alla gemensamma nämnder förutom lönenämnden. De gemensamma nämnderna och förbunden redovisar tillsammans ett underskott om ca 420 tkr. Det beror till största del på ökade färdtjänstkostnader om 120 tkr och gemensamma nämnder, Sydnärkes miljönämnd och Sydnärkes byggnadsnämnd, som totalt lämnar ett underskott om ca 300 tkr.

Ekonomiavdelningen isolerat redovisar ett resultat i nivå med budget. Utfallet har dock flera delar, där det bla finns ett överskott som till största delen är hänförligt till inköpssamverkan om 120 tkr. Däremot finns ett underskott avseende konsultationer i samband med den digitalisering som avdelningen genomför, men det vägs upp av andra överskott inom avdelningen.

3.5 Teknik- och serviceavdelningen

Teknik- och serviceavdelningen redovisar ett överskott med 4 075 tkr.

Totalt för avdelningen redovisas ett överskott om 4 075 tkr. Av detta beror den övervägande delen, 3 400 tkr, på senarelagda investeringsprojekt. övrigt överskott kan härledas till vakanser i personalstyrkan, bland annat en chefstjänst som var vakant under huvuddelen av året. Enligt tidigare beslut ska 1 000 tkr av överskottet täcka kostnaden för integrationssatsning, kostnaden för detta är medräknat under kommunledningens ansvar.

Måltidsverksamheten lämnar ett överskott på ca 200 tkr. Detta förklaras av att enheten fått in mer intäkter än vad som är budgeterat.

Lokalvårdsenheten redovisar ett överskott på 150 tkr vilket avser kapitalkostnader

och även något högre intäkter än beräknat.

Serviceenheten redovisar ett överskott om 1 500 tkr vid årets slut. Överskottet noteras med ca 700 tkr, då det funnits personella vakanser samt att intäkter för bidragsanställningar överstigit budget. Övrigt överskott kan förklaras av ej förbrukade kapitalkostnader, d v s senarelagda investeringar.

När det gäller fordonsförvaltningen redovisas ett underskott om 100 tkr. Detta till följd av att reparationer/service och drivmedel kommer att bli högre än budgeterat.

Gator och vägar lämnar ett överskott med 1 800 tkr vilket enbart beror på att kapitalkostnader beräknas bli lägre till följd av att investeringsprojekt ej hinner bli klart i år, som t ex anslutningsvägen mellan Lanna och 204 samt projektet Infra södra Fjugesta.

Inom teknisk administration genereras ett överskott om ca 500 tkr. Detta är främst beroende av att personalkostnaderna lämnar ett överskott, då en av chefstjänsterna ej blivit tillsatt under föräldraledighet. Även miljösamordningen kommer att lämna ett överskott om ca 100 tkr.

3.6 Personalavdelningen

Personalavdelningen redovisar ett överskott med 1 674 tkr.

Personalavdelningens egna verksamheter visar ett överskott på totalt 155 tkr. Överskottet härrör främst till fackliga företrädare, där frånvaron i mindre utsträckning än tidigare har tillsatts med vikarier. Vidare är det för närvarande en relativt begränsad lokal facklig verksamhet som belastar kommunen ekonomiskt. Rätten till facklig ledighet med bibehållna löneförmåner är reglerat i lag om facklig förtroendeman.

AMI ingår i personalavdelningens budget för 2019 och utbrutet blir AMI 's resultat ett överskott om 1 519 tkr för 2019. Detta beror dels på att tjänster varit vakanta under hösten, och dessa har inte tillsatts då det varit ett nedåtgående deltagarantal i år. Det beror även på att intäkterna varit högre än budgeterat, dels har anställningsstöd för extratjänster som avsåg aug-dec 2018 bokförts i år och dels har intäkterna för nyanlända varit högre än beräknat.

Inom AMI är det en verksamhet som redovisar ett underskott, vilket är feriepraktiken. Underskottet är på ca 80 tkr, och har finansierats av överskott från andra verksamheter inom AMI.

3.7 Näringslivs- och utvecklingsenheten

Näringslivs- och utvecklingsenheten redovisar ett överskott med 391 tkr.

Enheten lämnar ett överskott om 391 tkr. Överskottet avser dels kostnaden för fibersatsning som blivit lägre än budgeterat, och dels kostnader som kan härröras till näringsliv. Personalresurser från administrativa avdelningen har gått in och täckt upp delar av arbetet inom näringsliv då näringslivsfunktionen varit vakant under 5 månader.

3.8 VA-verksamheten

VA-verksamheten redovisar ett överskott med 1 167 tkr.

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter. Överskottet förklaras av kapitalkostnader, vilket innebär att flera investeringsprojekt inte är slutförda eller blivit senarelagda.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §43

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§43 - Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019 (KS 20-56)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram en årsredovisning för verksamhetsåret 2019. Årsredovisningen är både en uppföljning av kommunfullmäktiges mål och en redovisning av det ekonomiska utfallet för 2019.

Av kommunfullmäktige beslutade 6 mål har nämnder och styrelsen uppnått två mål, fyra är delvis uppnådda.

Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 46 mnkr för 2019. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positiv resultat om 37 mnkr och det helägda moderbolaget, Lekebergs kommunala holding AB redovisar ett positivt resultat om ca 9 mnkr. I Lekebergs kommunala holding AB ingår LekebergsBostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige
1. Godkänner Lekebergs kommuns årsredovisning för 2019
2. Beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ avseende 2019 års verksamhet

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning för Lekebergs kommun 2019 - (86465)
- Årsredovisning 2019 for Lekebergs kommun - (87096)
- Årsredovisning 2019 för Sydnärkes IT-nämnd - (86986)
- Årsredovisning 2019 Socialnämnden - (86985)
- Årsredovisning 2019 för kultur- och bildningsnämnden - (86984)
- KS Verksamhetsberättelse 2019 - (86983)

Årsredovisning 2019 för kommunens helägda bolag och direktiv till ombud

7

KS 20-146

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning 2019 för kommunens helägda bolag och direktiv till ombud

Ärendebeskrivning

Styrelserna för Lekebergs kommunala holding AB, Lekebergsbostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB har inkommit med årsredovisningar för kommunens bolag 2019.

Ombuden behöver till stämmorna få direktiv från kommunfullmäktige enligt nedanstående förslag till beslut.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud vid bolagsstämmorna att
1. fastställa resultat- och balansräkning, godkänna styrelsernas förslag till disposition av årets resultat samt
2. bevilja styrelserna och verkställande direktörerna ansvarsfrihet

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Anna Bilock
Ekonomichef

Lekebergs Kommunfastigheter AB
Org nr 556755-7680

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll

	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- kassaflödesanalys	10
- noter	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelse
Ordinarie ledamöter
Henrik Hult(ordförande)
Kjell Edlund (vice ordförande)
Göran Pettersson
Mikael Reinholdz
Lars-Gunnar Borglund

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör
Sören Skårsjö, 2019-01-01 - 2019-02-28 och Thomas Hjelmqvist, 2019-03-01 - 2019-12-31

Revisorer

Ordinarie
Hans Olsson, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor
Kent Runesson, lekmannarevisor
Jane Andersson, lekmannarevisor
Birgitta Hultin, lekmannarevisor
Bo Ihrstedt, lekmannarevisor

Suppleant
Peter Söderman, auktoriserad revisor

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet
Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Lokalytan uppgick under året till 36 046 kvm. I Lekebergs Kommunfastigheter AB finns ingen personal anställd. Bolaget köper tjänster från LekebergsBostäder AB enligt upprättat avtal.

Fastighetsbestånd
Lekebergs Kommunfastigheters fastighetsbestånd innefattar 2 (2) lägenheter, 33 (33) lokalkontrakt och 5 (5) garage, carport och bilplatser.

	2019	2018	2017	2016	2015
Lokaler	36 046	36 046	36 046	34 134	34 543
Totalt	36 046	36 046	36 046	34 134	34 543

Investeringar
Investeringar/underhåll har under året uppgår till 3 974 tkr (11 359 tkr). Endast utgifter nedlagda under 2019 medräknade. Under året har 47 773 tkr upparbetats i det pågående projektet om- och tillbyggnad av Lekebergskolan.

Större överskjutande investeringar till 2020:
Pågående projekt Om- och tillbyggnad av Lekebergsskolan 130 000 tkr

Hyresutveckling
För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Lekebergs kommun med 2 % från 1 januari 2019.

Vakanta lokaler
Bolaget har inga vakanta lokaler.

Resultat

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 3 979 tkr (vinst 8 519 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 500 tkr är 3 479 tkr och dess orsaker är i första hand lägre kostnad för underhåll pga övergång till K3 samt kostnader för sanering av mark vid Lekebergskolan.

Framtida utveckling

Framtida projekt:
- Om- och tillbyggnad Lekebergskolan, pågående
- Renovering och ombyggnad av kommunhuset
- Tillskapande av fler klass- och grupprum på Hidinge skola

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för anläggnings-/fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, men även balansräkningsposter och makro-exponeringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av ränteswapar.

Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och övriga ränteriskexponeringar. Hur denna hantering sköts och vilka regler, ramar och nyckeltal som gäller, styrs i sin helhet av bolagets finanspolicy. Att detta

policydokument följs kontrolleras i en månatlig rapportering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2019 har ett större investeringsprojekt påbörjats, byggstarten av om- och tillbyggnaden av Lekebergsskolan. Bolagets fastigheter är marknadsvärderade 2018-12-31 till 421 600 tkr. Bokfört värde för dessa fastigheter var per sista december 290 201 tkr. Därmed finns en betydande dold soliditet.

Förbrukningen av fastighetsel blev 2 434 534 (2 164 078) kWh. Den genomsnittliga fastighetselförbrukningen för 2019 var 67 (78) kWh/kvm A-temp. Energiförbrukning för uppvärmning blev 47 (87) kWh/kvm jämfört med 2018. Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,40 (0,41) kbm per kvm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Världshälsoorganisationen klassade den 11:e mars Coronavirusets (Covid 19) utbrott som en pandemi. Coronaviruset har under mars månad spridit sig till i princip hela världen. Spridningen av Coronaviruset har satt rejäla avtryck i världsekonomin och Sverige inget undantag. Börserna har fallit rejält och flera länder har stängt sina gränser.

Lekebergs Kommunfastigheter har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för lokaler som hyrs av Lekebergs kommun. Där ser bolaget ingen väsentligt ökade risker för hyresbortfall som att kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

I samband med den påverkan pandemin har till dags dato inneburit för ekonomin i världen och hur dess framtidsutsikter kan bedömas finns det även en finansieringsrisk då nyupplåning och refinansiering ska ske. Samtliga bolagets lån är upptagna hos Kommuninvest där vi bedömer risken som mycket låg att vi ej skulle ha möjlighet att refinansiera oss och även uppta nya krediter vid behov.

Bolagets ledning träffas varje morgon för att följa utvecklingen och uppdatera oss, allt för att i realtid kunna vidta de åtgärder som behövs.

Ägarförhållanden

Lekebergs kommun bildade 2009 en till 100 % ägd bolagskoncern där LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING är moderbolag.

LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB ägs till 100 % av LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB (org.nr. 556518-0493).

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2019	2018	2017	2016	2015
Hyresintäkter	tkr	45 782	43 664	39 640	37 698	32 812
Resultat efter finansiella poster	tkr	3 979	8 519	247	4 265	330
Balansomslutning	tkr	350 526	326 309	322 819	317 704	287 883
Soliditet	%	9,3	8,4	7,8	9,2	9,0
Avkastning på totalt kapital	%	2,0	3,3	0,8	1,9	1,1
Avkastning på eget kapital	%	13,0	31,2	1,0	14,6	1,3

		2019	2018	2017	2016	2015
Total area		36 126	36 126	36 126	34 134	34 543
Räntekostnad	kr/kvm	77	72	83	69	80
Räntenetto	kr/kvm	71	71	83	69	80
Avskrivningar	kr/kvm	350	341	283	281	249
Drift- och underhållll	kr/kvm	418	520	681	564	587
Långfristiga lån	kr/kvm	7 917	7 917	7 917	7 793	7 122

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Överkurs fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Eget kapital 2019-01-01	2 141	18 370	-2 992	2 620	20 139
Resultatdisposition enligt årsstämman:					
-Balanseras i ny räkning			2 620	-2 620	
Årets resultat				1 588	1 588
Belopp vid årets utgång	2 141	18 370	-372	1 588	21 727

Aktiekapitalet består av 21 411 st aktier.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond		18 369 553
Balanserade vinstmedel		-371 810
Årets vinst		1 588 281
	kronor	19 586 024

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		19 586 024
	kronor	19 586 024

Resultaträkning	Not	2019	2018
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter	4	45 782	43 664
Övriga rörelseintäkter		720	1 334
		46 502	44 998
Rörelsens kostnader			
Material och tjänster	4, 5, 6	-7 957	-10 274
Taxebundna kostnader		-5 128	-4 824
Uppvärmning		-1 770	-1 835
Fastighetsskatt		-179	-154
Övriga externa kostnader	4	-3 055	-4 491
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-12 642	-12 329
Övriga rörelsekostnader		-9 068	-
Summa rörelsens kostnader		-39 799	-33 907
Rörelseresultat		6 703	11 091
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	42	46
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-2 766	-2 618
Summa resultat från finansiella poster		-2 724	-2 572
Resultat efter finansiella poster		3 979	8 519
Bokslutsdispositioner	10	-2 165	-5 303
Skatt på årets resultat	11	-	-
Uppskjuten skatt	11	-226	-596
Årets vinst		1 588	2 620

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	12	290 201	301 671
Inventarier, verktyg och installationer	13	380	559
Pågående nyanläggningar	14	38 821	688
		329 402	302 918
Summa anläggningstillgångar		329 402	302 918
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Hyres- och kundfordringar		38	26
Fordringar hos koncernföretag	4	830	-
Aktuella skattefordringar		761	816
Övriga kortfristiga fordringar		4 063	1 822
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	52	462
		5 744	3 126
Kassa och bank		15 380	20 265
Summa omsättningstillgångar		21 124	23 391
Summa tillgångar		350 526	326 309

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	16		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		2 141	2 141
Fritt eget kapital			
Överkursfond		18 370	18 370
Balanserad vinst eller förlust		-372	-2 992
Årets vinst		1 588	2 620
		19 586	17 998
Summa eget kapital		21 727	20 139
Obeskattade reserver			
Obeskattade reserver	17	11 283	9 118
Summa obeskattade reserver		11 283	9 118
Avsättningar	18		
Uppskjutna skatter		4 271	4 045
Summa avsättningar		4 271	4 045
Långfristiga skulder	19, 20		
Övriga skulder till kreditinstitut		286 000	286 000
Summa långfristiga skulder		286 000	286 000
Kortfristiga skulder	20		
Leverantörsskulder		4 173	4 628
Skulder till koncernföretag	4	21 131	455
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	1 941	1 924
Summa kortfristiga skulder		27 245	7 007
Summa eget kapital och skulder		350 526	326 309

Kassaflödesanalys	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		6 703	11 091
Justering för poster som inte ingår i kassaflöde	22	12 642	12 329
Erhållen ränta		42	46
Erlagd ränta		-2 766	-2 618
Betald inkomstskatt		-	-1 128
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapial		16 621	19 720
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-2 618	2 619
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		20 238	471
Kassaflöde från den löpande verksamheten		34 241	22 810
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-39 126	-6 875
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-39 126	-6 875
Årets kassaflöde		-4 885	15 935
Likvida medel vid årets början		20 265	4 330
Likvida medel vid årets slut		15 380	20 265

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Lekebergs Kommunfastigheter AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndns allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år. Redovisningsprincipen K3 har tillämpats sedan ingången av räkenskapsåret 2018.

Intäkter

Hyresintäkter

Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren. Hyresintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag

Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar

Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag

Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
- Stomme och grund	60-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	40-50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- WC/badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	15-25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	10-15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	5-20 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning
Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital
Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 100 mkr (100 mkr). Per bokslutsdagen finns ett undervärde på ca -5,6 mkr (-4,7 mkr) i avtalen. Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 2,7 år (3,4 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,93 % (0,93 %).

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Särskilda risker med anledning av Coronavirus beskrivs i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Transaktioner med närstående

	2019	2018
Uppgifter om moderföretaget		
Lekebergs Kommunfastigheter AB ägs till 100 % av Lekebergs Kommunala Holding AB, 556755-7680, Fjugesta.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp	5	10
Försäljning	1	1

Not 5 Material och tjänster

	2019	2018
Fastighetsskötsel	3 391	3 073
Reparationer	1 407	1 540
Underhåll	2 983	5 539
Revisionsuppdraget, PwC	69	82
Övriga tjänster från revisorerna, PwC	107	40
Summa	7 957	10 274

Not 6 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för bolaget, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd
För bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för lokaler med uppsägningstid om nio månader.

Not 7 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2019	2018
Avskrivningar		
Byggnad	10 548	10 047
Markanläggningar	1 078	1 088
Inventarier, verktyg och installationer	1 016	1 194
Summa	12 642	12 329

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019	2018
Ränteintäkter	42	46
Summa	42	46

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	2 766	2 618
Summa	2 766	2 618

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Förändring av överavskrivningar	-2 445	-5 341
Förändring av periodiseringsfond	280	38
Summa	-2 165	-5 303

Not 11 Skatt på årets resultat

	2019	2018
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	-226	-596
Skatt på årets resultat	-226	-596
Redovisat resultat före skatt	1 814	3 216
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	-388	-707
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-	-
Skattemässig justering avskrivning byggnader	-228	-190
Skatteeffekt avseende skattemässigt underhåll	2 235	899
Skatteeffekt avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningstillgångar	-1 781	-596
Skatteeffekt avseende omvärdering av årets underskott från 21,4 5 till 20,6 %	-60	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-4	-2
Redovisad skattekostnad	-226	-596

Not 12 Byggnader och mark

	2019	2018
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	334 305	338 902
Omklassificeringar	-	-10 000
Årets anskaffningar	570	5 403
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	334 875	334 305
Ingående avskrivningar	-58 725	-49 433
Omklassifisering	-	900
Årets avskrivningar	-10 693	-10 192
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 418	-58 725
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-5 355	-
Tillkommande nedskrivningar vid övergång till K3	-	-5 500
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Årets avskrivningar på nedskrivningar	145	145
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 210	-5 355
Utgående planenligt restvärde byggnader	260 247	270 225
Byggnadsinventarier		
Ingående anskaffningsvärden	15 431	-
Omklassificeringar	-	14 032
Årets anskaffningar	423	1 399
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 854	15 431
Ingående avskrivningar	-4 421	-
Omklassifiseringar	-	-3 383
Årets avskrivningar	-837	-1 038
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 258	-4 421
Utgående planenligt restvärde byggnadsinventarier	10 596	11 010

	2019	2018
Mark		
Ingående anskaffningsvärden	2 580	2 580
Årets anskaffningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 580	2 580
Utgående planenligt restvärde mark	2 580	2 580
Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	21 747	21 747
Årets anskaffningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 747	21 747
Ingående avskrivningar	-3 891	-2 803
Årets avskrivningar	-1 078	-1 088
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 969	-3 891
Utgående planenligt restvärde markanläggningar	16 778	17 856
Utgående planenligt restvärde byggnader och mark	290 201	301 671
Taxeringsvärde fastigheter	18 631	13 205

Företagets fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna är värderade till 421 600 tkr 2018-12-31, av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 290 201 tkr och därmed finns ett stort latent övervärde.

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	1 790	5 581
Omklassifiseringar	-	-4 032
Årets anskaffningar	-	241
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 790	1 790
Ingående avskrivningar	-1 231	-3 558
Omklassificeringar	-	2 483
Årets avskrivningar	-179	-156
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 410	-1 231
Utgående planenligt restvärde inventarier, verktyg och installationer	380	559

Not 14 Pågående nyanläggningar

	2019	2018
Ingående nedlagda kostnader	688	856
Under året nedlagda kostnader	47 773	8 482
Under året genomförda omfördelningar	-9 640	-8 650
Utgående nedlagda kostnader	38 821	688

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	-	343
Övriga poster	52	119
	52	462

Not 16 Förslag till disposition av resultatet

	2019	2018
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:		
Överkursfond	18 370	18 370
Balanserade vinstmedel	-372	-2 992
Årets vinst	1 588	2 620
	19 586	17 998
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	19 586	17 998
	19 586	17 998

Not 17 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	9 570	7 125
Periodiseringsfond	1 713	1 993
Summa	11 283	9 118

Not 18 Övriga avsättningar

	2019-12-31	2018-12-31
Uppskjuten skatt temporära skillnader	4 271	4 045
Summa	4 271	4 045

Not 19 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom 1 år	101 000	101 000
Inom 2 - 3 år	85 000	-
Inom 3 - 4 år	-	85 000
Inom 5 - 6 år	100 000	-
Inom 6 - 7 år	-	100 000
Summa	286 000	286 000

Not 20 Upplåning

	2019-12-31	2018-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	286 000	286 000
Summa	286 000	286 000
Summa räntebärande skulder	286 000	286 000
Förfallotider		
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	286 000	286 000
Summa	286 000	286 000

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	1 047	1 036
Förutbetalda hyresintäkter	324	96
Övriga poster	570	792
Summa	1 941	1 924

Not 22 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm

	2019	2018
Avskrivningar	12 642	12 329
Summa justeringar	12 642	12 329

Fjugesta 2020-03-26

Lars-Gunnar Borglund
Styrelseledamot

Kjell Edlund
Vice ordförande

Thomas Hjelmqvist
Verkställande direktör

Henrik Hult
Ordförande

Göran Pettersson
Styrelseledamot

Mikael Reinholdz
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-_____.

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

LekebergsBostäder AB
Org nr 556031-8791

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll Sida

- förvaltningsberättelse 2
- resultaträkning 8
- balansräkning 9
- kassaflödesanalys 11
- noter 12

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelse
Ordinarie ledamöter
Henrik Hult(ordförande)
Kjell Edlund (vice ordförande)
Göran Pettersson
Mikael Reinholdz
Gerry Milton

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör
Sören Skårsjö 2019-01-01 - 2019-02-28, Thomas Hjelmqvist 2019-03-01 - 2019-12-31.

Revisorer

Ordinarie	Suppleant
Hans Olsson, auktoriserad revisor	Peter Söderman, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor	
Kent Runesson, lekmannarevisor	
Jane Andersson, lekmannarevisor	
Birgitta Hultin, lekmannarevisor	
Bo Ihrstedt, lekmannarevisor	

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet
Bolagets samtliga aktier ägs av Lekebergs Kommunala Holding AB. (556518-0493)
Nya ägardirektiv antogs av kommunfullmäktige i Lekebergs kommun, 2014-02-27 § 10. 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 2019 uppgår till 622 kkr. och har erlagts till kommunen. Avkastning på eget kapital per 2019-12-31 är 15,2 (6,5) procent. Avkastningskravet på eget kapital har därmed uppnåtts.

Fastighetsbestånd
LekebergsBostäders fastighetsbestånd innefattar 422 (423) lägenheter, 12 (12) lokalkontrakt samt garage, carport och bilplatser.

	2019	2018	2017	2016	2015
Bostäder	27 989	28 084	28 084	25 528	25 528
Lokaler	7 945	7 945	7 945	7 945	7 945
Totalt	35 934	36 029	36 029	33 473	33 473

Investeringar
Under 2019 har följande investerings-/underhållsprojekt genomförts.

Exempel på investeringar och underhåll under året:

Sadeltak Furuhöjden	3 442 tkr
Badrumsrenovering Bergsgatan 5 o Östra Långgatan 38	1 754 tkr
Radiatorbyte o ledningar Tegelgatan 7-9	1 727 tkr
Panelbyte och målning Apelgatan 2	748 tkr
Byte garageportar Nygatan	187 tkr
Korridorsmålning Fjugesta Letstig 16	140 tkr
Byte av kantstöd och plattor Furuhöjden	192 tkr

Hyresutveckling
För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Hyresgästföreningen med 1,5 % från 1 april 2019.

Outhyrda lägenheter
Antalet outhyrda bostadslägenheter var vid ingången av räkenskapsåret 2 st. (2) och vid utgången 0 st.(1). Den uteblivna intäkten för bostadslägenheterna uppgår år 2019 till 77 tkr (188 tkr).

Vakanta lokaler
Antalet vakanta lokalytor var 0 kvm (0 kvm) den 1 januari 2019 och 0 kvm (0 kvm) den 31 dec 2019.

Resultat

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 5 236 tkr (vinst 3 160 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 3 000 tkr är 2 236 tkr och dess orsaker är i första minskade kostnader för underhåll på grund av övergången till K3.

Framtida utveckling

Uthyrningsgraden har under 2019 varierat mellan 99,33- 99,84 % för hela beståndet. Vakanserna är något högre i den yttre kommundelen Mullhyttan.

Bolaget skall fortsätta vara aktivt och arbeta för att skapa attraktiva och trygga boendemiljöer. Det kan ske genom att förbättra belysningen utomhus, ta bort buskar som ger mörka partier, förbättra både inre och yttre skötsel.

Vakansgraden för bostäder är historiskt låg, vilket tyder på att behovet av bostäder är större än utbudet. Framtida byggnationer av lägenheter kommer att behöva utföras till ett lågt pris men med en acceptabel konkurrenskraftig standard.

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för anläggnings-/fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, men även balansräkningsposter och makro-exponeringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av ränteswapar.

Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och övriga ränteriskexponeringar. Hur denna hantering sköts och vilka regler, ramar och nyckeltal som gäller, styrs i sin helhet av bolagets finanspolicy. Att detta policydokument följs kontrolleras i en månatlig rapportering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Allmänt

Renoveringsåtgärder i 35 (36) lägenheter har utförts vilket motsvarar 8,3 % (8,5%) av lägenhetsbeståndet.

Vi har under året haft inflyttning i 92 (124) lägenheter och utflyttning i 88 (123) inklusive omflyttning inom beståndet.

Förbrukningen av fastighetsel blev 876 807 (1 404 535) kWh. Den genomsnittliga fastighetselförbrukningen för 2019 var 21 (25) kWh/kvm Atemp.

Energiförbrukning för uppvärmning blev 90 (94) kWh/kvm jämfört med 2018.

Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,80 (0,87) kbm per kvm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Världshälsoorganisationen klassade den 11:e mars Coronavirusets (Covid 19) utbrott som en pandemi. Coronaviruset har under mars månad spridit sig till i princip hela världen. Spridningen av Coronaviruset har satt rejäla avtryck i världsekonomin och Sverige inget undantag. Börserna har fallit rejält och flera länder har stängt sina gränser.

LekebergsBostäder har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Bolaget bedömer att det finns en stor risk för ökade hyresförluster och vakanser. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för bostäder. Där ser vi ökade risker för hyresbortfall men ingen enskild post som är av väsentligt större värde. Hyresintäkter för lokaler är en avsevärt mindre del av hyresintäkterna där vi bedömer risken som högre för fallissemang. Bolaget har gjort en genomlysning över de största lokalkontrakten och ser att det med stor sannolikhet kommer innebära ökade hyresförluster. Bolaget bedömer dock att de

inte är av så väsentlig karaktär att det kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

I samband med den påverkan pandemin har till dags dato inneburit för ekonomin i världen och hur dess framtidsutsikter kan bedömas finns det även en finansieringsrisk då nyupplåning och refinansiering ska ske. Samtliga bolagets lån är upptagna hos Kommuninvest där vi bedömer risken som mycket låg att vi ej skulle ha möjlighet att refinansiera oss och även uppta nya krediter vid behov.

Bolagets ledning träffas varje morgon för att följa utvecklingen och uppdatera oss, allt för att i realtid kunna vidta de åtgärder som behövs.

Ägarförhållanden

Lekebergs kommun bildade 2009 en till 100 % ägd bolagskoncern där LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB är moderbolag.

LEKEBERGSBOSTÄDER AB ägs till 100 % av LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB (org.nr. 556518-0493).

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2019	2018	2017	2016	2015
Hyresintäkter	tkr	39 180	38 559	35 557	34 003	33 658
Resultat efter finansiella poster	tkr	5 235	3 160	6 497	520	759
Balansomslutning	tkr	269 150	249 856	255 744	223 760	192 893
Antal anställda	st	8	8	8	8	8
Soliditet	%	11,7	10,1	7,1	7,4	8,1
Avkastning på totalt kapital	%	3,2	2,2	3,7	1,3	1,8
Avkastning på eget kapital	%	18,3	12,9	38,5	3,2	4,9

Bostäder och lokaler		2019	2018	2017	2016	2015
Vägd area		35 934	36 029	36 029	33 473	33 473
Räntekostnad	kr/kvm	74	70	76	82	86
Räntenetto	kr/kvm	73	69	75	81	86
Avskrivningar	kr/kvm	212	228	161	157	149
Drift- och underhålll	kr/kvm	603	624	514	708	704
Fastighetsskatt	kr/kvm	17	15	14	15	10
Långfristiga lån	kr/kvm	5 774	5 759	5 759	5 602	5 004

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Eget kapital 2019-01-01	1 500	25 000	150	3 450	-10 688	1 755	21 167
Resultatdisposition enligt årsstämman:							
-Balanseras i ny räkning					1 755	-1 755	-
Årets resultat						4 355	4 355
Belopp vid årets utgång	1 500	25 000	150	3 450	-8 933	4 355	25 522

Aktiekapitalet består av 15 000 st aktier.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel		-5 482 569
Årets vinst		4 354 671
	kronor	-1 127 898

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		-1 127 898
	kronor	-1 127 898

Resultaträkning	Not	2019	2018
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter	4	39 174	38 559
Övriga förvaltningsintäkter		3 050	2 968
Övriga rörelseintäkter		1 478	1 430
		43 702	42 957
Rörelsens kostnader			
Material och tjänster	5, 6	-8 776	-10 397
Taxebundna kostnader		-4 849	-4 826
Uppvärmning		-3 252	-3 201
Fastighetsskatt	7	-599	-541
Övriga externa kostnader		-4 433	-4 004
Personalkostnader	8	-6 295	-6 121
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	-7 606	-8 213
Övriga rörelsekostnader		-21	-
Summa rörelsens kostnader		-35 831	-37 303
Rörelseresultat		7 871	5 654
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	37	34
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-2 672	-2 528
Summa resultat från finansiella poster		-2 635	-2 494
Resultat efter finansiella poster		5 236	3 160
Bokslutsdispositioner	12	258	-900
Skatt på årets resultat	13	-1 139	-505
Årets vinst		4 355	1 755

Balansräkning	**Not**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	14	245 657	245 762
Inventarier, verktyg och installationer	15	477	598
Pågående nyanläggningar	16	362	97
		246 496	246 457
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	40	40
		40	40
Summa anläggningstillgångar		246 536	246 497
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		70	99
		70	99
Kortfristiga fordringar			
Hyres- och kundfordringar		72	198
Fordringar hos koncernföretag	18	21 177	1 331
Skattefordringar		700	-
Övriga kortfristiga fordringar		75	688
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	519	1 042
		22 543	3 259
Kassa och bank		1	1
Summa omsättningstillgångar		22 614	3 359
Summa tillgångar		269 150	249 856

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	20		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 500	1 500
Uppskrivningsfond	21	25 000	25 000
Reservfond		150	150
		26 650	26 650
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-5 483	-7 238
Årets vinst		4 355	1 755
		-1 128	-5 483
Summa eget kapital		25 522	21 167
Obeskattade reserver	22	4 000	4 259
Obeskattade reserver		4 000	4 259
Avsättningar			
Uppskjutna skatter		1 257	118
Summa avsättningar		1 257	118
Långfristiga skulder	23, 24, 25		
Övriga skulder till kreditinstitut		207 500	207 500
Summa långfristiga skulder		207 500	207 500
Kortfristiga skulder	25		
Checkräkningskredit		23 755	7 239
Leverantörsskulder		2 707	4 130
Övriga kortfristiga skulder		214	394
Aktuella skatteskulder		-	359
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	4 195	4 690
Summa kortfristiga skulder		30 871	16 812
Summa eget kapital och skulder		269 150	249 856

Kassaflödesanalys	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		7 870	5 654
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	27	7 627	8 213
Erhållen ränta		37	34
Erlagd ränta		-2 672	-2 528
Betald inkomstskatt		-1 106	-1 075
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapial		11 756	10 298
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning bränslelager och pågående kundarbeten		29	-12
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-18 584	-685
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		14 465	-9 173
Kassaflöde från den löpande verksamheten		7 666	428
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-7 666	-668
Sålda materiella anläggningstillgångar		-	240
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 666	-428
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början		1	1
Likvida medel vid årets slut		1	1

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

LekebergsBostäder AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndns allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år. Redovisningsprincipen K3 har tillämpats sedan ingången av räkenskapsåret 2018.

Intäkter
Hyresintäkter
Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren. Hyresintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag
Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar
Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag
Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
- Stomme och grund	80-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- Badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	10 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och inventarier	3-10 år
Bilar och andra transportmedel	5 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassa-genererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning
Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Ersättningar till anställda
Kortfristiga ersättningar:
Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester och betald sjukfrånvaro.

Ersättningar efter avslutad anställning:
Bolagets anställda omfattas endast av avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Lager
Lagret värderas enligt inkomstskattelagens bestämmelser till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.
Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital
Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 100 mkr (100 mkr). Per bokslutsdagen finns ett undervärde på ca -5,6 mkr (-4,7 mkr) i avtalen. Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 2,91 år (3,51 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,95 % (0,94 %).

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Särskilda risker med anledning av Coronavirus beskrivs i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Hyresintäkter

	2019	2018
Bostäder	28 992	28 653
Avgår rabatter bostäder	-59	-56
Lokaler	9 836	9 676
Garage mm	544	542
Avgår outhyrda objekt		
Bostäder	-77	-188
Garage mm	-62	-68
Summa hyresintäkter	39 174	38 559

Not 5 Material och tjänster

	2019	2018
Fastighetsskötsel	2 657	2 342
Reparationer	2 200	2 476
Underhåll	3 919	5 579
Summa	8 776	10 397

Not 6 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för bolaget, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd
För bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för bostäder med uppsägningstid om tre månader.

Not 7 Fastighetsskatt

	2019	2018
Beräknad fastighetsskatt	593	541
Skillnad mellan beräknad skatt föregående år och slutligt taxerad	6	-
Summa	599	541

Not 8 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	3	3
Män	5	5
Totalt	8	8
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 037	901
Löner och ersättningar till övriga anställda	3 266	3 194
	4 303	4 095
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 275	1 179
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	227	188
Pensionskostnader för övriga anställda	255	317
Totalt	6 060	5 779

	2019	2018
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	-	1
Män	5	4
Totalt	5	5
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	1	1
Totalt	1	1

Not 9 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2019	2018
Avskrivningar		
Byggnad	6 996	7 587
Markanläggningar	458	452
Inventarier, verktyg och installationer	152	174
Summa	7 606	8 213

Not 10 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019	2018
Ränteintäkter	37	34
Summa	37	34

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Borgensavgifter	622	622
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	2 050	1 906
Summa	2 672	2 528

Not 12 Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-11	12
Förändring av periodiseringsfond	269	-912
Summa	258	-900

Not 13 Skatt på årets resultat

	2019	2018
Aktuell skatt	-	-651
Uppskjuten skatt	-1 139	146
Skatt på årets resultat	-1 139	-505
Redovisat resultat före skatt	5 493	2 260
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	-1 176	-497
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-10	-9
Skattemässig justering avskrivning byggnader	-155	-288
Skatteeffekt av utrangering	110	-
Skatteeffekt avseende skattemässigt underhåll	1 333	145
Skatteeffekt avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningstillgångar	-1 231	146
Skatteeffekt avseende omvärdering av årets underskott från 21,4 % till 20.6 %	-4	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-6	-2
Redovisad skattekostnad	-1 139	-505

Not 14 Byggnader och mark

	2019	2018
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	299 033	298 710
Årets anskaffningar	7 230	661
Försäljningar och utrangeringar	-81	-338
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	306 182	299 033
Ingående avskrivningar	-68 785	-61 455
Försäljningar och utrangeringar	60	98
Årets avskrivningar	-6 841	-7 428
Utgående ackumulerade avskrivningar	-75 566	-68 785
Ingående ackumulerade uppskrivningar	24 305	-
Tillkommande uppskrivningar vid övergång till K3	-	25 000
Årets avskrivningar på uppskrivningar	-697	-695
Utgående ackumulerade uppskrivningar	23 608	24 305
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-23 264	-
Tillkommande nedskrivningar vid övergång till K3	-	-23 800
Årets avskrivningar på nedskrivningar	542	536
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-22 722	-23 264
Utgående planenligt restvärde byggnader	231 502	231 289
Byggnadsinventarier		
Ingående anskaffningsvärden	2 928	2 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 928	2 928
Ingående avskrivningar	-2 871	-2 841
Årets avskrivningar	-30	-30
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 901	-2 871
Utgående planenligt restvärde byggnadsinventarier	27	57

	2019	2018
Mark		
Ingående anskaffningsvärden	7 616	7 616
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 616	7 616
Utgående planenligt restvärde mark	7 616	7 616
Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	9 039	9 039
Årets anskaffningar	170	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 209	9 039
Ingående avskrivningar	-2 239	-1 787
Årets avskrivningar	-458	-452
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 697	-2 239
Utgående planenligt restvärde markanläggningar	6 512	6 800
Utgående planenligt restvärde byggnader och mark	245 657	245 762
Taxeringsvärde fastigheter	178 541	154 608

Företagets fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna värderades 2018-12-31 till 340 900 tkr, av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 245 657 tkr och därmed finns ett stort lantent övervärde.

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	2 042	2 042
Försäljningar och utrangeringar	-136	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 906	2 042
Ingående avskrivningar	-1 444	-1 300
Omklassificeringar	-	-
Försäljningar och utrangeringar	136	-
Årets avskrivningar	-121	-144
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 429	-1 444
Utgående planenligt restvärde inventarier, verktyg och installationer	477	598

Not 16 Pågående nyanläggningar

	2019	2018
Ingående nedlagda kostnader	97	90
Under året nedlagda kostnader	8 300	7
Under året genomförda omfördelningar	-8 035	-
Utgående nedlagda kostnader	362	97

Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	40	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40	40
Utgående redovisat värde, totalt	40	40

Not 18 Transaktioner med närstående

	2019	2018

Uppgifter om moderföretaget
Lekebergsbostäder AB ägs till 100 % av Lekebergs Kommunala Holding AB, 556518-0493, Fjugesta.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

Inköp	1	2
Försäljning	7	7

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	31	354
Förutbetalda hyror	161	159
Övriga poster	327	529
	519	1 042

Not 20 Förslag till disposition av resultatet

	2019	2018
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:		
Balanserade vinstmedel	-5 483	-7 238
Årets vinst	4 355	1 755
	-1 128	-5 483
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	-1 128	-5 483
	-1 128	-5 483

Not 21 Uppskrivningsfond

	2019	2018
Ingående saldo	-	-
Tillkommande uppskrivningar vid övergång till K3	25 000	25 000
Utgående saldo	25 000	25 000

Uppskrivningar av anläggningstillgångar förändrar ej anläggningarnas skattemässiga restvärde, och som en konsekvens härav återläggs avskrivningarna på uppskrivningsbeloppen såsom ej avdragsgilla kostnader i deklarationen.

Not 22 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	344	333
Periodiseringsfond	3 656	3 926
Summa	4 000	4 259

Not 23 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom 1 år	87 500	87 500
Inom 2 - 3 år	20 000	-
Inom 3 - 4 år	-	20 000
Inom 5 - 6 år	100 000	-
Inom 6 - 7 år	-	100 000
Summa	207 500	207 500

Not 24 Ställda säkerheter

	2019-12-31	2018-12-31
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	16 429	16 429
Avseende kortfristiga skulder till kreditinstitut		
	16 429	16 429
För övriga engagemang		
Garantiförbindelse Fastigo	86	72
Summa ställda säkerheter	16 515	16 501

Not 25 Upplåning

	2019-12-31	2018-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	207 500	207 500
Summa	207 500	207 500

	2019-12-31	2018-12-31
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	23 755	7 239
Summa	23 755	7 239
Summa räntebärande skulder	231 255	214 739

Förfallotider

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	207 500	207 500
Summa	207 500	207 500

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	959	970
Upplupna semesterlöner	140	165
Förutbetalda hyresintäkter	2 245	1 999
Upplupna sociala avgifter	159	150
Övriga poster	692	1 406
Summa	4 195	4 690

Not 27 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm

	2019	2018
Avskrivningar	7 606	8 213
Utrangering	21	-
Summa justeringar	7 627	8 213

Fjugesta 2020-03-26

Kjell Edlund
Vice ordförande

Thomas Hjelmqvist
Verkställande direktör

Henrik Hult
Ordförande

Gerry Milton
Styrelseledamot

Göran Pettersson
Styrelseledamot

Mikael Reinholdz
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-_____.

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Lekebergs Kommunala Holding AB
Org nr 556518-0493

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll Sida

- förvaltningsberättelse 2
- koncernresultaträkning 9
- koncernbalansräkning 10
- kassaflödesanalys för koncernen 12
- moderbolagets resultaträkning 13
- moderbolagets balansräkning 14
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern 15

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelse
Ordinarie ledamöter
Wendla Thorstensson (ordförande)
Berth Falk (vice ordförande)
Håkan Söderman
Johan Niklasson
Kerstin Leijonborg

Styrelsen har under året hållit 4 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör
Martin Willén 2019-01-01 - 2019-09-15, Gustav Olofsson 2019-09-16 - 2019-12-31.

Revisorer

Ordinarie	Suppleant
Hans Olsson, auktoriserad revisor	Peter Söderman, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor	
Kent Runesson, lekmannarevisor	
Jane Andersson, lekmannarevisor	
Birgitta Hultin, lekmannarevisor	
Bo Ihrstedt, lekmannarevisor	

Information om verksamheten

Moderbolaget
LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDINGS verksamhet

Lekebergs Kommunala Holding AB är ett av Lekebergs kommun helägt bolag. Bolaget bildades 2009 för att renodla verksamheterna för bostadsförvaltning och förvaltningen av kommunala fastigheter. Bolaget är organ för kommunal verksamhet och således underordnat Lekebergs kommun. 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.

Förutom genom lag och bolagsordning, regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom kommunfullmäktiges utfärdade direktiv och policydokument, såsom Lekebergs kommuns MER-plan 2017 med plan för 2018-2019. Lekebergs kommuns vision lyder *"Trygghet och nytänkande, naturligt nära"* vilket innebär att bolaget med sina verksamheter ska bidra till bl. a:

- att kommunens alla verksamheter ska beaktas vid sitt beslutsfattande
- se till att det finns attraktiva boenden för allas behov
- att ekologiskt och ekonomiskt hållbara lösningar väljs
- mångfald, integration och jämställdhet ska vara obligatoriska faktorer i alla beslut
- att utveckla Lekebergs kommun avseende kommunal service och attraktivt boende.

Företaget har sitt säte i Fjugesta.

Dotterbolagen
LEKEBERGSBOSTÄDER AB (org nr: 556031-8791)
LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB (org nr: 556755-7680)

LEKEBERGSBOSTÄDER AB
Bolagets verksamhet
Nya ägardirektiv antogs av kommunfullmäktige i Lekebergs kommun, 2014-02-27 § 10. 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 2019 uppgår till 622 tkr. och har erlagts till kommunen. Avkastning på eget kapital per 2019-12-31 är 15,2 (6,5) procent. Avkastningskravet på eget kapital har därmed uppnåtts.

Fastighetsbestånd
LekebergsBostäders fastighetsbestånd innefattar 422 (423) lägenheter, 12 (12) lokalkontrakt samt garage, carport och bilplatser. För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Hyresgästföreningen med 1,5 % från 1 april 2019. Antalet outhyrda bostadslägenheter var vid ingången av räkenskapsåret 2 st. (2) och vid utgången 0 st.(1). Den uteblivna intäkten för bostadslägenheterna uppgår år 2019 till 77 tkr (188 tkr).
Antalet vakanta lokalytor var 0 kvm (0 kvm) den 1 januari 2019 och 0 kvm (0 kvm) den 31 dec 2019.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Renoveringsåtgärder i 35 (36) lägenheter har utförts vilket motsvarar 8,3 % (8,5%) av lägenhetsbeståndet.

LekebergsBostäder har under året haft inflyttning i 92 (124) lägenheter och utflyttning i 88 (123) inklusive omflyttning inom beståndet.

Förbrukningen av fastighetsel blev 876 807 (1 404 535) kWh. Den genomsnittliga fastighetselförbrukningen för 2019 var 21 (25) kWh/kvm Atemp.

Energiförbrukning för uppvärmning blev 90 (94) kWh/kvm jämfört med 2018.

Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,80 (0,87) kbm per kvm.

Investeringar
Under 2019 har följande investerings-/underhållsprojekt genomförts:

Sadeltak Furuhöjden	3 442 tkr
Badrumsrenovering Bergsgatan 5 o Östra Långgatan 38	1 754 tkr
Radiatorbyte o ledningar Tegelgatan 7-9	1 727 tkr
Panelbyte och målning Apelgatan 2	748 tkr
Byte garageportar Nygatan	187 tkr
Korridorsmålning Fjugesta Letstig 16	140 tkr
Byte av kantstöd och plattor Furuhöjden	192 tkr

LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB

Bolagets verksamhet

Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Lokalytan uppgick under året till 36 046 kvm. I Lekebergs Kommunfastigheter AB finns ingen personal anställd. Bolaget köper tjänster från LekebergsBostäder AB enligt upprättat avtal.

Fastighetsbestånd

Lekebergs Kommunfastigheters fastighetsbestånd innefattar 2 (2) lägenheter, 33 (33) lokalkontrakt och 5 (5) garage, carport och bilplatser.
För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Lekebergs kommun med 2 % från 1 januari 2019. Bolaget har inga vakanta lokaler

Investeringar

Investeringar/underhåll har under året uppgår till 3 974 tkr (11 359 tkr). Endast utgifter nedlagda under 2019 medräknade. Under året har 47 773 tkr upparbetats i det pågående projektet om- och tillbyggnad av Lekebergskolan.

Större överskjutande investeringar till 2020:

Pågående projekt Om- och tillbyggnad av Lekebergsskolan	130 000 tkr

Resultat

Moderbolaget

Resultatet efter bokslutsdispositioner och skatt visar 200 kr (200 kr).

Koncernen

Resultatet efter uppskjuten skatt och efter interna elimineringar mellan dotterbolagen visar en vinst på 7 887 tkr (9 696 tkr).

Kommentar till årets resultat

Koncernen redovisar en vinst före uppskjuten skatt på 9 659 tkr (12 124 tkr).

LekebergsBostäder AB
Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 5 236 tkr (vinst 3 160 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 3 000 tkr är 2 236 tkr och dess orsaker är i första hand minskade kostnader för underhåll på grund av övergången till K3.

Lekebergs Kommunfastigheter AB
Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 3 979 tkr (vinst 8 519 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 500 tkr är 3 479 tkr och dess orsaker är i första hand lägre kostnad för underhåll p.g.a. övergång till K3 samt kostnader för sanering av mark vid Lekebergskolan

Framtida utveckling

LekebergsBostäder AB
Uthyrningsgraden har under 2019 varierat mellan 99,33- 99,84 % för hela beståndet. Vakanserna är något högre i den yttre kommundelen Mullhyttan.

Bolaget skall fortsätta vara aktivt och arbeta för att skapa attraktiva och trygga boendemiljöer. Det kan ske genom att förbättra belysningen utomhus, ta bort buskar som ger mörka partier, förbättra både inre och yttre skötsel.

Vakansgraden för bostäder är historiskt låg, vilket tyder på att behovet av bostäder är större än utbudet. Framtida byggnationer av lägenheter kommer att behöva utföras till ett lågt pris men med en acceptabel konkurrenskraftig standard.

Lekebergs Kommunfastigheter AB
Framtida projekt:
- Om- och tillbyggnad Lekebergskolan, pågående
- Renovering och ombyggnad av kommunhuset
- Tillskapande av fler klass- och grupprum på Hidinge skola

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Världshälsoorganisationen klassade den 11:e mars Coronavirusets (Covid 19) utbrott som en pandemi. Coronaviruset har under mars månad spridit sig till i princip hela världen. Spridningen av Coronaviruset har satt rejäla avtryck i världsekonomin och Sverige inget undantag. Börserna har fallit rejält och flera länder har stängt sina gränser.

LekebergsBostäder har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Bolaget bedömer att det finns en stor risk för ökade hyresförluster och vakanser. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för bostäder. Där ser vi ökade risker för hyresbortfall men ingen enskild post som är av väsentligt större värde. Hyresintäkter för lokaler är en avsevärt mindre del av hyresintäkterna där vi bedömer risken som högre för fallissemang. Bolaget har gjort en genomlysning över de största lokalkontrakten och ser att det med stor sannolikhet kommer innebära ökade hyresförluster. Bolaget bedömer dock att de inte är av så väsentlig karaktär att det kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

Lekebergs Kommunfastigheter har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för lokaler som hyrs av Lekebergs kommun. Där ser bolaget ingen väsentligt ökade risker för hyresbortfall som kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

I samband med den påverkan pandemin har till dags dato inneburit för ekonomin i världen och hur dess framtidsutsikter kan bedömas finns det även en finansieringsrisk då nyupplåning och refinansiering ska ske. Samtliga bolagetens lån är upptagna hos Kommuninvest där vi bedömer risken som mycket låg att vi ej skulle ha möjlighet att refinansiera oss och även uppta nya krediter vid behov.

Bolagens ledning träffas varje morgon för att följa utvecklingen och uppdatera oss, allt för att i realtid kunna vidta de åtgärder som behövs.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

Moderbolaget		2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	kr	12 600	11 200	13 250	12 500
Resultat efter finansiella poster	kr	200	200	100	100
Balansomslutning	kr	23 941 293	23 941 293	23 941 293	23 941 293
Soliditet	%	61,2	61,2	61,2	61,2

Koncernen		2019	2018
Nettoomsättning	tkr	84 399	81 563
Resultat efter finansiella poster	tkr	9 659	12 124
Balansomslutning	tkr	581 006	556 822
Antal anställda	st	8	8
Soliditet	%	5,6	4,4
Avkastning på totalt kapital	%	2,3	2,7
Avkastning på eget kapital	%	24,2	39,2

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital

Koncernen tkr	Aktie-kapital	Annat eget kapital.	Årets resultat	Totalt
Eget kapital 2019-01-01	100	14 914	9 696	24 710
Resultatdisposition enligt årsstämman:				
		9 696	-9 696	-
Årets resultat			7 887	7 887
Belopp vid årets utgång	100	24 610	7 887	32 597

Moderbolaget kr	Aktie-kapital	Fissions-resultat	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 541 293	6 287	200	14 647 780
Resultatdisposition enligt årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			200	-200	-
Årets resultat				200	200
Belopp vid årets utgång	100 000	14 541 293	6 487	200	14 647 980

Förslag till vinstdisposition

Moderbolaget

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel		14 547 780
Årets vinst		200
	kronor	14 547 980

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		14 547 980
	kronor	14 547 980

Koncernresultaträkning (i tkr)	Not	2019	2018
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		84 399	81 563
Övriga rörelseintäkter		2 198	2 764
		86 597	84 327
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-31 641	-35 265
Övriga externa kostnader	4, 5	-4 752	-5 655
Personalkostnader	6	-6 295	-6 121
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-19 802	-20 096
Övriga rörelsekostnader		-9 088	-
Summa rörelsens kostnader		-71 578	-67 137
Rörelseresultat		15 019	17 190
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	78	80
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-5 438	-5 146
Summa resultat från finansiella poster		-5 360	-5 066
Resultat efter finansiella poster		9 659	12 124
Uppskjuten skatt	10	-1 772	-2 428
Årets vinst		7 887	9 696

Koncernbalansräkning (i tkr)	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11	518 486	529 616
Maskiner, inventarier och fordon	12	857	1 158
Pågående nyanläggningar	13	39 184	785
		558 527	531 559
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	14	40	40
Summa anläggningstillgångar		558 567	531 599
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Förråd		70	99
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		110	223
Övriga fordringar		6 307	3 131
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	571	1 504
Summa kortfristiga fordringar		6 988	4 858
Kassa och bank		15 381	20 266
Summa omsättningstillgångar		22 439	25 223
Summa tillgångar		581 006	556 822

Koncernbalansräkning (i tkr)	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Annat eget kapital inklusive årets resultat		32 497	24 610
		32 597	24 710
Summa eget kapital		32 597	24 710
Avsättningar			
Avsättningar för skatter		8 799	7 026
Summa avsättningar		8 799	7 026
Långfristiga skulder	16, 17		
Lån från Lekebergs kommun		8 400	8 400
Övriga skulder till kreditinstitut		493 500	493 500
Summa långfristiga skulder		501 900	501 900
Kortfristiga skulder	16, 17		
Leverantörsskulder		6 879	8 758
Checkräkningskredit		23 755	7 239
Övriga kortfristiga skulder		214	558
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	6 862	6 631
Summa kortfristiga skulder		37 710	23 186
Summa eget kapital och skulder		581 006	556 822

Kassaflödesanalys för koncernen (i tkr)	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		15 019	17 190
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	20	19 823	20 096
Erhållen ränta		78	80
Erlagd ränta		-5 438	-5 146
Betald inkomstskatt		-1 106	-2 203
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapial		28 376	30 017
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning lager		29	-12
Ökning/minskning kundfordringar		113	305
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-835	1 629
Ökning/minskning leverantörsskulder		-1 878	3 030
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		16 101	-11 731
Kassaflöde från den löpande verksamheten		41 906	23 238
Investeringsverksamheten			
Sålda immateriella anläggningstillgångar		-	240
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-46 791	-7 543
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-46 791	-7 303
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		-4 885	15 935
Likvida medel vid årets början		20 266	4 331
Likvida medel vid årets slut		15 381	20 266

Moderbolagets resultaträkning	**Not**	**2019**	**2018**
Nettoomsättning	21	12 600	11 200
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4, 5	-12 400	-11 000
Summa rörelsens kostnader		-12 400	-11 000
Rörelseresultat		200	200
Resultat efter finansiella poster		200	200
Årets vinst		200	200

Moderbolagets balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	22	23 941 293	23 941 293
Summa anläggningstillgångar		23 941 293	23 941 293
Summa tillgångar		23 941 293	23 941 293
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
	18		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		14 547 780	14 547 580
Årets vinst		200	200
		14 547 980	14 547 780
Summa eget kapital		14 647 980	14 647 780
Långfristiga skulder	16, 17		
Skuld till Lekebergs kommun		8 400 000	8 400 000
Summa långfristiga skulder		8 400 000	8 400 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	21	875 913	876 463
Övriga kortfristiga skulder		400	50
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	17 000	17 000
Summa kortfristiga skulder		893 313	893 513
Summa eget kapital och skulder		23 941 293	23 941 293

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Lekebergs Kommunala Holding ABs årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är ändrad i jämförelse med föregående år.

Koncernredovisning
Lekebergs Kommunala Holding AB upprättar koncernredovisning. Företag där Lekebergs Kommunala Holding AB innehar majoriteten av rösterna på bolagsstämman klassificeras som dotterföretag och konsolideras i koncernredovisningen. Uppgifter om koncernföretag finns i noten om finansiella anläggningstillgångar. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Intäkter
Hyresintäkter
Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren. Hyresintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag
Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar
Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag
Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten än hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
- Stomme och grund	60-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	40-50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- Badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	15-25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	10-15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	5-20 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och inventarier	3-10 år
Bilar och andra transportmedel	5 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning
Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Ersättningar till anställda
Kortfristiga ersättningar:
Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester och betald sjukfrånvaro.

Ersättningar efter avslutad anställning:
Bolagets anställda omfattas endast av avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Lager
Lagret värderas enligt inkomstskattelagens bestämmelser till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.
Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital
Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 200 mkr (200 mkr) för koncernen. Per bokslutsdagen finns ett undervärde på ca -11,1 mkr (-9,4 mkr) för koncernen i avtalen. Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala

skuldportföljen uppgår till 2,76 år (3,42 år) för koncernen och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,94 % (0,93 %) för koncernen.

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Särskilda risker med anledning av Coronavirus beskrivs i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Ersättning till revisorerna

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
PwC				
Revisionsuppdraget	168	187	11 000	11 000
Rådgivning	108	39	-	-
Summa	276	226	11 000	11 000

Not 5 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för moderbolaget och koncernen, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd
I moderbolaget finns inga avtal där bolaget är leasgivare.
I dotterbolagen LekebergsBostäder AB och Lekebergs Kommunfastigheter AB finns hyresavtal avseende lokaler och bostäder som utgör operationell leasing i såväl koncern som dotterbolag.

- LekebergsBostäder AB: framtida hyresintäkter utgörs till övervägande del av hyresintäkter för bostäder med uppsägningstid om tre månader.

- Lekebergs Kommunfastigheter AB: för bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för lokaler med uppsägningstid om nio månader.

Not 6 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Medelantalet anställda				
Kvinnor	3	3	-	-
Män	5	5	-	-
Totalt	8	8	0	0
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar:				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 037	901	-	-
Löner och ersättningar till övriga anställda	3 266	3 194	-	-
	4 303	4 095	0	0
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 275	1 179	-	-
Pensionskostnader för verkställande direktören	227	188	-	-
Pensionskostnader för övriga anställda	255	317	-	-
	1 757	1 684	0	0
Totalt	6 060	5 779	0	0

Verkställande direktör i Lekebergs Kommunala Holding AB är anställd i Lekebergs kommun och uppbär därmed ingen lön från bolaget. Även styrelsen erhåller arvode från kommunen och ej från bolaget.

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare				
Antal styrelseledamöter på balansdagen				
Kvinnor	2	5	-	1
Män	8	5	5	4
Totalt	10	10	5	5
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare				
Män	2	2	1	1
Totalt	2	2	1	1

Not 7 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	Koncernen (i tkr)	
	2019	2018
Avskrivningar		
Byggnad	17 099	17 189
Markinventarier	1 535	1 539
Maskiner, inventarier och fordon	1 168	1 368
Summa	19 802	20 096

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Ränteintäkter	78	80	-	-
Summa	78	80	0	0

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Borgensavgifter	622	622	-	-
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	4 816	4 524	-	-
Summa	5 438	5 146	0	0

Not 10 Skatt på årets resultat

	Koncernen (i tkr)	
	2019	2018
Aktuell skatt	-	-651
Uppskjuten skatt	-1 772	-1 777
Skatt på årets resultat	-1 772	-2 428
Redovisat resultat före skatt	9 659	12 124
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4 %)	-2 067	-2 595
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-10	-9
Skatteeffekt avseende skattemässigt underhåll	3 568	1 044
Skattmässig justering avskrivning byggnader	-383	-478
Skatteeffekt av återläggning av avskrivningar på internvinst	95	64
Skatteeffekt av utrangeringar	110	-
Skatteeffekt avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningar	-3 012	-450
Skatteeffekt avseende omvärdering av åretsunderskott från 21,4 % till 20,6 %	-63	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-10	-4
Redovisad skattekostnad	-1 772	-2 428

Not 11 Byggnader och mark

	Koncernen (i tkr) 2019	2018
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	611 067	615 341
Omklassificeringar	-	-10 000
Årets anskaffningar	7 800	6 064
Försäljningar och utrangeringar	-81	-338
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	618 786	611 067
Ingående avskrivningar	-123 056	-106 880
Omklassificeringar	-	900
Försäljningar och utrangeringar	60	98
Årets avskrivningar	-17 089	-17 174
Utgående ackumulerade avskrivningar	-140 085	-123 056
Ingående uppskrivningar	24 305	-
Tillkommande uppskrivningar vid övergång till K3	-	25 000
Årets avskrivningar på uppskrivningar	-697	-695
Utgående ackumulerade uppskrivningar	23 608	24 305
Ingående nedskrivningar	-28 619	-
Tillkommande nedskrivningar vid övergång till K3	-	-29 300
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-
Årets avskrivningar på nedskrivningar	687	681
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-27 932	-28 619
Utgående planenligt restvärde byggnader	474 377	483 697

	Koncernen (i tkr) 2019	2018
Byggnadsinventarier		
Ingående anskaffningsvärden	18 359	2 928
Omklassificeringar	-	14 032
Årets anskaffningar	423	1 399
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 782	18 359
Ingående avskrivningar	-7 292	-2 841
Omklassificeringar	-	-3 383
Årets avskrivningar	-867	-1 068
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 159	-7 292
Utgående planenligt restvärde byggnadsinventarier	10 623	11 067
Mark		
Ingående anskaffningsvärden	10 196	10 196
Årets anskaffningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 196	10 196
Utgående planenligt restvärde mark	10 196	10 196
Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	30 786	30 786
Årets anskaffningar	170	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 956	30 786
Ingående avskrivningar	-6 130	-4 590
Årets avskrivningar	-1 536	-1 540
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 666	-6 130
Utgående planenligt restvärde markanläggningar	23 290	24 656
Utgående planenligt restvärde byggnader och mark	518 486	529 616
Taxeringsvärde fastigheter	197 172	167 813

Koncernens förvaltningsfastigheter värderades inför bokslutet 2018 till 762 500 tkr, av auktoriserad fastighetsvärderare. Fördelade på bolagen: LekebergsBostäder AB med 340 900 tkr och Lekebergs Kommunfastigheter AB med 421 600 tkr. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 518 486 tkr och därmed finns ett stort latent övervärde.

Not 12 Maskiner, inventarier och fordon

	Koncernen (i tkr) 2019	2018
Maskiner, inventarier och fordon		
Ingående anskaffningsvärden	3 832	7 623
Årets anskaffningar	-	241
Omklassificeringar	-	-4 032
Försäljningar och utrangeringar	-136	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 696	3 832
Ingående avskrivningar	-2 675	-4 858
Omklassificeringar	-	2 483
Försäljningar och utrangeringar	136	-
Årets avskrivningar	-300	-300
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 839	-2 675
Utgående planenligt restvärde maskiner, inventarier och fordon	857	1 157

Not 13 Pågående nyanläggningar

	Koncernen (i tkr) 2019	2018
Ingående nedlagda kostnader	785	946
Under året nedlagda kostnader	56 073	8 489
Under året genomförda omfördelningar	-17 675	-8 650
Utgående nedlagda kostnader	39 183	785

Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen (i tkr) 2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	40	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40	40
Utgående redovisat värde, totalt	40	40

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda hyror	161	159	-	-
Förutbetalda försäkringspremier	31	697	-	-
Övriga poster	379	648	-	-
Summa	571	1 504	0	0

Not 16 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Inom 1 år	188 500	188 500	-	-
Inom 2 - 3 år	105 000	-	-	-
Inom 3 - 4 år	-	105 000	-	-
Inom 5 - 6 år	200 000	-	-	-
Inom 6 - 7 år	-	200 000	-	-
Summa	493 500	493 500	0	0

Not 17 Upplåning

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Räntebärande skulder				
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	493 500	493 500	-	-
Summa	493 500	493 500	0	0
Kortfristiga skulder				
Summa	0	0	0	0
Summa räntebärande skulder	493 500	493 500	0	0
Förfallotider				
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen				
Skulder till kreditinstitut	200 000	200 000	-	-
Skulder till Lekebergs kommun	-	-	8 400	8 400
Summa	200 000	200 000	8 400	8 400

Not 18 Förslag till disposition av resultatet

	Moderbolaget	
	2019	2018
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:		
Balanserade vinstmedel	14 547 780	14 547 580
Årets vinst	200	200
	14 547 980	14 547 780
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	14 547 980	14 547 780
	14 547 980	14 547 780

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen (i tkr)		Moderbolaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	2 006	2 006	-	-
Upplupna semesterlöner	140	165	-	-
Förutbetalda hyresintäkter	2 569	2 095	-	-
Upplupna sociala avgifter	159	150	-	-
Övriga poster	1 262	2 198	17 000	17 000
Summa	6 136	6 614	17 000	17 000

Not 20 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm

	Koncernen	
	2019	2018
Avskrivningar	19 802	20 096
Utrangering	21	-
Summa justeringar	19 823	20 096

Not 21 Transaktioner med närstående

	2019	2018
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp	-	-
Försäljning	12 600	11 200

Not 22 Andelar i koncernföretag

	Moderbolaget 2019	2018
Ingående anskaffningsvärde	8 400 000	8 400 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	8 400 000	8 400 000

Koncernen	Org nr	Säte
LekebergsBostäder AB	556031-8791	Fjugesta
Lekebergs Kommunfastigheter AB	556755-6780	Fjugesta

Moderbolaget	Kapital-andel %	Rösträtts-andel %	Antal aktier	Bokfört värde 19-12-31	Bokfört värde 18-12-31
LekebergsBostäder AB	100	100	15 000	8 400 000	8 400 000
Lekebergs Kommunfastigheter AB	100	100	21 411	15 541 293	15 541 293
Summa				23 941 293	23 941 293

Not 23 Ställda säkerheter

	Koncernen (i tkr) 2019-12-31	2018-12-31
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	16 429	16 429
Summa ställda säkerheter	16 429	16 429

Fjugesta 2020-_____

Berth Falk
Styrelseledamot

Kerstin Leijonborg
Styrelseledamot

Johan Niklasson
Ordförande

Gustav Olofsson
Verkställande direktör

Håkan Söderman
Vice ordförande

Astrid Söderqvist
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-_____.

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Styrelsen:	Sammanträdesprotokoll
Plats och tid:	LekebergsBostäders kontor Kl. 16.00 – 17.00
Beslutande:	Henrik Hult, ordförande Kjell Edlund Mikael Reinholdz Göran Pettersson Gerry Milton
Övriga deltagare:	Thomas Hjelmqvist, VD Inger Falck, ekonomichef Lars-Göran Otterling Projektengagemang AB, del av mötet
Utsetts att justera:	Mikael Reinholdz

Underskrifter:

Sekreterare: ..... § 11- § 18
Inger Falck

Ordförande: .....
Henrik Hult

Justerare: .....
Mikael Reinholdz

VD: .....
Thomas Hjelmqvist

§ 11 Mötets öppnande

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat.

---

§ 12 Val av justeringsman

Att jämte ordförande och VD justera protokollet utses Mikael Reinholdz.

---

§ 13 Föregående protokoll

Föregående protokoll från 2020-01-23 godkänns.

---

§ 14 Godkännande av dagordning

Upprättat förslag till dagordning godkänns.

---

§ 15 Rapporter

Projekt
- VD redogör för pågående projekt och arkitekt Lars-Göran Otterling Projektengagemang AB visar framtagna förslag.

Uthyrningen
LeBo har 2 st vakant lägenhet, bilaga 1.

Ekonomi
Årsredovisning för 2019 presenteras.

Styrelsen beslutar:
- att godkänna årsredovisningen, enligt bilaga 2.

Finans
Aktuell sammanställning av räntor och kapitalskuld redovisas, bilaga 3.

Övrigt
- VD redogör för årets hyresförhandling med hyresgäst föreningen. Hyran höjs med 1,6 % från och med 2020-04-01.

Styrelsen godkänner rapporterna och lägger dem till handlingarna.

---

§ 16 Kök & samlingssal Linden samt Utveckling Linden:

Styrelsen diskuterar redovisade förslag för Linden.

Styrelsen beslutar:

- att uppdra till VD att ta fram kalkyl för redovisade förslag.

---

§ 17 Övriga frågor (Sekretessbelagd enligt sekretesslagen 6:1)

§ 18 Mötets avslutande

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar mötet avslutat.

LekebergsBostäder AB

Adress	BOSTÄDER						Utflytt 2020-02-29 BOSTÄDER				Inflytt 2020-03-01 BOSTÄDER				Ej uthyrda/ vakanta lgh
	1 rk	2 rk	3 rk	4 rk	**SUMMA**	Uth. %	1 rk	2 rk	3 rk	4 rk	1 rk	2 rk	3 rk	4 rk	
Storgatan 24, 26, Nygatan 13-27	0	15	9	4	**28**	100,0%									
Bruksgatan 2	0	2	3	0	**5**	100,0%									
Tegelgatan 2-6	0	10	4	2	**16**	93,8%		1							1
Tegelgatan 7-9	6	6	6	0	**18**	100,0%									
Östra Långgatan 10	0	14	8	0	**22**	100,0%									
Östra Långgatan 12-14	4	4	8	4	**20**	100,0%			1				1		
Ekhagagatan 1-13	24	42	9	6	**81**	100,0%									
Sveagatan 3, Apelgatan 3	4	4	2	2	**12**	100,0%									
Dammg.7-11 Skolg 24A-D	6	31	2	0	**39**	100,0%									
Bergsgatan 5, Ö. Långgatan 38	4	7	6	0	**17**	100,0%									
Sveagatan 5 A-D	0	0	0	4	**4**	100,0%									
Villagatan 25, Kyrkvägen 23	0	0	4	0	**4**	100,0%									
Hagagatan 2, Bangatan 19	0	0	0	4	**4**	100,0%									
Apelgatan 2-4	1	3	5	2	**11**	100,0%									
Sannagatan 1	0	4	4	0	**8**	100,0%									
Storgatan 21, Stickspåret	0	10	0	0	**10**	100,0%									
Östra Långgatan 23	0	8	8	0	**16**	100,0%									
Bangatan 10 A o 10 B	0	4	8	4	**16**	93,8%			2				1		1
Bangatan 12 A	0	0	1	0	**1**	100,0%									
Kv. Norrgården	0	0	24	12	**36**	100,0%			3	1			3	1	
Fjugesta Letstig 16, Björken	0	24	0	0	**24**	100,0%		1				2			
Furuhöjden	2	9	0	0	**11**	100,0%									
Mullhytte Letstig 19	0	4	3	0	**7**	100,0%									
Hultvägen 1-5	0	8	4	0	**12**	100,0%		1				1			
	0	0	0	0	**0**	###########									
SUMMA	51	209	118	44	**422**	99,5%	0	3	6	1	0	3	5	1	2

Antal uppsägningar denna mån. 10
Antal nya kontrakt denna mån. 9
Antal outhyrda lgh i mars månad **2** ← Tegelg = häxsot, Bang10= byte av golv

Page 30 of 31

Bilaga 1

LekebergsBostäder AB
Org nr 556031-8791

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll

	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	8
- balansräkning	9
- kassaflödesanalys	11
- noter	12

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelse
Ordinarie ledamöter
Henrik Hult(ordförande)
Kjell Edlund (vice ordförande)
Göran Pettersson
Mikael Reinholdz
Gerry Milton

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör
Sören Skårsjö 2019-01-01 - 2019-02-28, Thomas Hjelmqvist 2019-03-01 - 2019-12-31.

Revisorer

Ordinarie
Hans Olsson, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor
Kent Runesson, lekmannarevisor
Jane Andersson, lekmannarevisor
Birgitta Hultin, lekmannarevisor
Bo Ihrstedt, lekmannarevisor

Suppleant
Peter Söderman, auktoriserad revisor

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet
Bolagets samtliga aktier ägs av Lekebergs Kommunala Holding AB. (556518-0493)
Nya ägardirektiv antogs av kommunfullmäktige i Lekebergs kommun, 2014-02-27 § 10. 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 2019 uppgår till 622 kkr. och har erlagts till kommunen. Avkastning på eget kapital per 2019-12-31 är 15,2 (6,5) procent. Avkastningskravet på eget kapital har därmed uppnåtts.

Fastighetsbestånd
LekebergsBostäders fastighetsbestånd innefattar 422 (423) lägenheter, 12 (12) lokalkontrakt samt garage, carport och bilplatser.

	2019	2018	2017	2016	2015
Bostäder	27 989	28 084	28 084	25 528	25 528
Lokaler	7 945	7 945	7 945	7 945	7 945
Totalt	35 934	36 029	36 029	33 473	33 473

Investeringar
Under 2019 har följande investerings-/underhållsprojekt genomförts.

Exempel på investeringar och underhåll under året:

Sadeltak Furuhöjden	3 442 tkr
Badrumsrenovering Bergsgatan 5 o Östra Långgatan 38	1 754 tkr
Radiatorbyte o ledningar Tegelgatan 7-9	1 727 tkr
Panelbyte och målning Apelgatan 2	748 tkr
Byte garageportar Nygatan	187 tkr
Korridorsmålning Fjugesta Letstig 16	140 tkr
Byte av kantstöd och plattor Furuhöjden	192 tkr

Hyresutveckling
För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Hyresgästföreningen med 1,5 % från 1 april 2019.

Outhyrda lägenheter
Antalet outhyrda bostadslägenheter var vid ingången av räkenskapsåret 2 st. (2) och vid utgången 0 st.(1). Den uteblivna intäkten för bostadslägenheterna uppgår år 2019 till 77 tkr (188 tkr).

Vakanta lokaler
Antalet vakanta lokalytor var 0 kvm (0 kvm) den 1 januari 2019 och 0 kvm (0 kvm) den 31 dec 2019.

Resultat

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 5 236 tkr (vinst 3 160 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 3 000 tkr är 2 236 tkr och dess orsaker är i första minskade kostnader för underhåll på grund av övergången till K3.

Framtida utveckling

Uthyrningsgraden har under 2019 varierat mellan 99,33- 99,84 % för hela beståndet. Vakanserna är något högre i den yttre kommundelen Mullhyttan.

Bolaget skall fortsätta vara aktivt och arbeta för att skapa attraktiva och trygga boendemiljöer. Det kan ske genom att förbättra belysningen utomhus, ta bort buskar som ger mörka partier, förbättra både inre och yttre skötsel.

Vakansgraden för bostäder är historiskt låg, vilket tyder på att behovet av bostäder är större än utbudet. Framtida byggnationer av lägenheter kommer att behöva utföras till ett lågt pris men med en acceptabel konkurrenskraftig standard.

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för anläggnings-/fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, men även balansräkningsposter och makro-exponeringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av ränteswapar.

Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och övriga ränteriskexponeringar. Hur denna hantering sköts och vilka regler, ramar och nyckeltal som gäller, styrs i sin helhet av bolagets finanspolicy. Att detta policydokument följs kontrolleras i en månatlig rapportering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Allmänt

Renoveringsåtgärder i 35 (36) lägenheter har utförts vilket motsvarar 8,3 % (8,5%) av lägenhetsbeståndet.

Vi har under året haft inflyttning i 92 (124) lägenheter och utflyttning i 88 (123) inklusive omflyttning inom beståndet.

Förbrukningen av fastighetsel blev 876 807 (1 404 535) kWh. Den genomsnittliga fastighetselförbrukningen för 2019 var 21 (25) kWh/kvm Atemp.

Energiförbrukning för uppvärmning blev 90 (94) kWh/kvm jämfört med 2018.

Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,80 (0,87) kbm per kvm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Världshälsoorganisationen klassade den 11:e mars Coronavirusets (Covid 19) utbrott som en pandemi. Coronaviruset har under mars månad spridit sig till i princip hela världen. Spridningen av Coronaviruset har satt rejäla avtryck i världsekonomin och Sverige inget undantag. Börserna har fallit rejält och flera länder har stängt sina gränser.

LekebergsBostäder har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Bolaget bedömer att det finns en stor risk för ökade hyresförluster och vakanser. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för bostäder. Där ser vi ökade risker för hyresbortfall men ingen enskild post som är av väsentligt större värde. Hyresintäkter för lokaler är en avsevärt mindre del av hyresintäkterna där vi bedömer risken som högre för fallissemang. Bolaget har gjort en genomlysning över de största lokalkontrakten och ser att det med stor sannolikhet kommer innebära ökade hyresförluster. Bolaget bedömer dock att de

inte är av så väsentlig karaktär att det kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

I samband med den påverkan pandemin har till dags dato inneburit för ekonomin i världen och hur dess framtidsutsikter kan bedömas finns det även en finansieringsrisk då nyupplåning och refinansiering ska ske. Samtliga bolagets lån är upptagna hos Kommuninvest där vi bedömer risken som mycket låg att vi ej skulle ha möjlighet att refinansiera oss och även uppta nya krediter vid behov.

Bolagets ledning träffas varje morgon för att följa utvecklingen och uppdatera oss, allt för att i realtid kunna vidta de åtgärder som behövs.

Ägarförhållanden

Lekebergs kommun bildade 2009 en till 100 % ägd bolagskoncern där LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB är moderbolag.

LEKEBERGSBOSTÄDER AB ägs till 100 % av LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB (org.nr. 556518-0493).

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2019	2018	2017	2016	2015
Hyresintäkter	tkr	39 180	38 559	35 557	34 003	33 658
Resultat efter finansiella poster	tkr	5 235	3 160	6 497	520	759
Balansomslutning	tkr	269 150	249 856	255 744	223 760	192 893
Antal anställda	st	8	8	8	8	8
Soliditet	%	11,7	10,1	7,1	7,4	8,1
Avkastning på totalt kapital	%	3,2	2,2	3,7	1,3	1,8
Avkastning på eget kapital	%	18,3	12,9	38,5	3,2	4,9

Bostäder och lokaler		2019	2018	2017	2016	2015
Vägd area		35 934	36 029	36 029	33 473	33 473
Räntekostnad	kr/kvm	74	70	76	82	86
Räntenetto	kr/kvm	73	69	75	81	86
Avskrivningar	kr/kvm	212	228	161	157	149
Drift- och underhålll	kr/kvm	603	624	514	708	704
Fastighetsskatt	kr/kvm	17	15	14	15	10
Långfristiga lån	kr/kvm	5 774	5 759	5 759	5 602	5 004

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Eget kapital 2019-01-01	1 500	25 000	150	3 450	-10 688	1 755	21 167
Resultatdisposition enligt årsstämman:							
-Balanseras i ny räkning					1 755	-1 755	-
Årets resultat						4 355	4 355
Belopp vid årets utgång	1 500	25 000	150	3 450	-8 933	4 355	25 522

Aktiekapitalet består av 15 000 st aktier.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel		-5 482 569
Årets vinst		4 354 671
	kronor	-1 127 898

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		-1 127 898
	kronor	-1 127 898

Resultaträkning	Not	2019	2018
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter	4	39 174	38 559
Övriga förvaltningsintäkter		3 050	2 968
Övriga rörelseintäkter		1 478	1 430
		43 702	42 957
Rörelsens kostnader			
Material och tjänster	5, 6	-8 776	-10 397
Taxebundna kostnader		-4 849	-4 826
Uppvärmning		-3 252	-3 201
Fastighetsskatt	7	-599	-541
Övriga externa kostnader		-4 433	-4 004
Personalkostnader	8	-6 295	-6 121
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	9	-7 606	-8 213
Övriga rörelsekostnader		-21	-
Summa rörelsens kostnader		-35 831	-37 303
Rörelseresultat		7 871	5 654
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	37	34
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-2 672	-2 528
Summa resultat från finansiella poster		-2 635	-2 494
Resultat efter finansiella poster		5 236	3 160
Bokslutsdispositioner	12	258	-900
Skatt på årets resultat	13	-1 139	-505
Årets vinst		4 355	1 755

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	14	245 657	245 762
Inventarier, verktyg och installationer	15	477	598
Pågående nyanläggningar	16	362	97
		246 496	246 457
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	40	40
		40	40
Summa anläggningstillgångar		246 536	246 497
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		70	99
		70	99
Kortfristiga fordringar			
Hyres- och kundfordringar		72	198
Fordringar hos koncernföretag	18	21 177	1 331
Skattefordringar		700	-
Övriga kortfristiga fordringar		75	688
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	519	1 042
		22 543	3 259
Kassa och bank		1	1
Summa omsättningstillgångar		22 614	3 359
Summa tillgångar		269 150	249 856

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	20		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 500	1 500
Uppskrivningsfond	21	25 000	25 000
Reservfond		150	150
		26 650	26 650
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-5 483	-7 238
Årets vinst		4 355	1 755
		-1 128	-5 483
Summa eget kapital		25 522	21 167
Obeskattade reserver	22	4 000	4 259
Obeskattade reserver		4 000	4 259
Avsättningar			
Uppskjutna skatter		1 257	118
Summa avsättningar		1 257	118
Långfristiga skulder	23, 24, 25		
Övriga skulder till kreditinstitut		207 500	207 500
Summa långfristiga skulder		207 500	207 500
Kortfristiga skulder	25		
Checkräkningskredit		23 755	7 239
Leverantörsskulder		2 707	4 130
Övriga kortfristiga skulder		214	394
Aktuella skatteskulder		-	359
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	4 195	4 690
Summa kortfristiga skulder		30 871	16 812
Summa eget kapital och skulder		269 150	249 856

Kassaflödesanalys	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		7 870	5 654
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	27	7 627	8 213
Erhållen ränta		37	34
Erlagd ränta		-2 672	-2 528
Betald inkomstskatt		-1 106	-1 075
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapial		11 756	10 298
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning bränslelager och pågående kundarbeten		29	-12
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-18 584	-685
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		14 465	-9 173
Kassaflöde från den löpande verksamheten		7 666	428
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-7 666	-668
Sålda materiella anläggningstillgångar		-	240
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 666	-428
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början		1	1
Likvida medel vid årets slut		1	1

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

LekebergsBostäder AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndns allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år. Redovisningsprincipen K3 har tillämpats sedan ingången av räkenskapsåret 2018.

Intäkter
Hyresintäkter
Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren.
Hyresintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag
Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar
Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag
Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.
Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
- Stomme och grund	80-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- Badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	10 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och inventarier	3-10 år
Bilar och andra transportmedel	5 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassa-genererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning
Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Ersättningar till anställda
Kortfristiga ersättningar:
Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester och betald sjukfrånvaro.

Ersättningar efter avslutad anställning:
Bolagets anställda omfattas endast av avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Lager
Lagret värderas enligt inkomstskattelagens bestämmelser till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.
Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital
Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 100 mkr (100 mkr). Per bokslutsdagen finns ett undervärde på ca -5,6 mkr (-4,7 mkr) i avtalen. Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 2,91 år (3,51 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,95 % (0,94 %).

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Särskilda risker med anledning av Coronavirus beskrivs i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Hyresintäkter

	2019	2018
Bostäder	28 992	28 653
Avgår rabatter bostäder	-59	-56
Lokaler	9 836	9 676
Garage mm	544	542
Avgår outhyrda objekt		
Bostäder	-77	-188
Garage mm	-62	-68
Summa hyresintäkter	39 174	38 559

Not 5 Material och tjänster

	2019	2018
Fastighetsskötsel	2 657	2 342
Reparationer	2 200	2 476
Underhåll	3 919	5 579
Summa	8 776	10 397

Not 6 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för bolaget, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd
För bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för bostäder med uppsägningstid om tre månader.

Not 7 Fastighetsskatt

	2019	2018
Beräknad fastighetsskatt	593	541
Skillnad mellan beräknad skatt föregående år och slutligt taxerad	6	-
Summa	599	541

Not 8 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	3	3
Män	5	5
Totalt	8	8
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 037	901
Löner och ersättningar till övriga anställda	3 266	3 194
	4 303	4 095
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 275	1 179
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	227	188
Pensionskostnader för övriga anställda	255	317
Totalt	6 060	5 779

	2019	2018
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	-	1
Män	5	4
Totalt	5	5
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	1	1
Totalt	1	1

Not 9 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2019	2018
Avskrivningar		
Byggnad	6 996	7 587
Markanläggningar	458	452
Inventarier, verktyg och installationer	152	174
Summa	7 606	8 213

Not 10 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019	2018
Ränteintäkter	37	34
Summa	37	34

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Borgensavgifter	622	622
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	2 050	1 906
Summa	2 672	2 528

Not 12 Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-11	12
Förändring av periodiseringsfond	269	-912
Summa	258	-900

Not 13 Skatt på årets resultat

	2019	2018
Aktuell skatt	-	-651
Uppskjuten skatt	-1 139	146
Skatt på årets resultat	-1 139	-505
Redovisat resultat före skatt	5 493	2 260
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	-1 176	-497
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-10	-9
Skattemässig justering avskrivning byggnader	-155	-288
Skatteeffekt av utrangering	110	-
Skatteeffekt avseende skattemässigt underhåll	1 333	145
Skatteeffekt avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningstillgångar	-1 231	146
Skatteeffekt avseende omvärdering av årets underskott från 21,4 % till 20.6 %	-4	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-6	-2
Redovisad skattekostnad	-1 139	-505

Not 14 Byggnader och mark

	2019	2018
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	299 033	298 710
Årets anskaffningar	7 230	661
Försäljningar och utrangeringar	-81	-338
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	306 182	299 033
Ingående avskrivningar	-68 785	-61 455
Försäljningar och utrangeringar	60	98
Årets avskrivningar	-6 841	-7 428
Utgående ackumulerade avskrivningar	-75 566	-68 785
Ingående ackumulerade uppskrivningar	24 305	-
Tillkommande uppskrivningar vid övergång till K3	-	25 000
Årets avskrivningar på uppskrivningar	-697	-695
Utgående ackumulerade uppskrivningar	23 608	24 305
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-23 264	-
Tillkommande nedskrivningar vid övergång till K3	-	-23 800
Årets avskrivningar på nedskrivningar	542	536
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-22 722	-23 264
Utgående planenligt restvärde byggnader	231 502	231 289
Byggnadsinventarier		
Ingående anskaffningsvärden	2 928	2 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 928	2 928
Ingående avskrivningar	-2 871	-2 841
Årets avskrivningar	-30	-30
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 901	-2 871
Utgående planenligt restvärde byggnadsinventarier	27	57

	2019	2018
Mark		
Ingående anskaffningsvärden	7 616	7 616
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 616	7 616
Utgående planenligt restvärde mark	7 616	7 616
Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	9 039	9 039
Årets anskaffningar	170	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 209	9 039
Ingående avskrivningar	-2 239	-1 787
Årets avskrivningar	-458	-452
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 697	-2 239
Utgående planenligt restvärde markanläggningar	6 512	6 800
Utgående planenligt restvärde byggnader och mark	245 657	245 762
Taxeringsvärde fastigheter	178 541	154 608

Företagets fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna värderades 2018-12-31 till 340 900 tkr, av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 245 657 tkr och därmed finns ett stort lantent övervärde.

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	2 042	2 042
Försäljningar och utrangeringar	-136	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 906	2 042
Ingående avskrivningar	-1 444	-1 300
Omklassificeringar	-	-
Försäljningar och utrangeringar	136	-
Årets avskrivningar	-121	-144
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 429	-1 444
Utgående planenligt restvärde inventarier, verktyg och installationer	477	598

Not 16 Pågående nyanläggningar

	2019	2018
Ingående nedlagda kostnader	97	90
Under året nedlagda kostnader	8 300	7
Under året genomförda omfördelningar	-8 035	-
Utgående nedlagda kostnader	362	97

Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	40	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40	40
Utgående redovisat värde, totalt	40	40

Not 18 Transaktioner med närstående

	2019	2018
Uppgifter om moderföretaget		
Lekebergsbostäder AB ägs till 100 % av Lekebergs Kommunala Holding AB, 556518-0493, Fjugesta.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp	1	2
Försäljning	7	7

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	31	354
Förutbetalda hyror	161	159
Övriga poster	327	529
	519	1 042

Not 20 Förslag till disposition av resultatet

	2019	2018
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:		
Balanserade vinstmedel	-5 483	-7 238
Årets vinst	4 355	1 755
	-1 128	-5 483
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	-1 128	-5 483
	-1 128	-5 483

Not 21 Uppskrivningsfond

	2019	2018
Ingående saldo	-	-
Tillkommande uppskrivningar vid övergång till K3	25 000	25 000
Utgående saldo	25 000	25 000

Uppskrivningar av anläggningstillgångar förändrar ej anläggningarnas skattemässiga restvärde, och som en konsekvens härav återläggs avskrivningarna på uppskrivningsbeloppen såsom ej avdragsgilla kostnader i deklarationen.

Not 22 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	344	333
Periodiseringsfond	3 656	3 926
Summa	4 000	4 259

Not 23 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom 1 år	87 500	87 500
Inom 2 - 3 år	20 000	-
Inom 3 - 4 år	-	20 000
Inom 5 - 6 år	100 000	-
Inom 6 - 7 år	-	100 000
Summa	207 500	207 500

Not 24 Ställda säkerheter

	2019-12-31	2018-12-31
För egna avsättningar och skulder		
Avseende Skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	16 429	16 429
Avseende kortfristiga skulder till kreditinstitut		
	16 429	16 429
För övriga engagemang		
Garantiförbindelse Fastigo	86	72
Summa ställda säkerheter	16 515	16 501

Not 25 Upplåning

	2019-12-31	2018-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	207 500	207 500
Summa	207 500	207 500

	2019-12-31	2018-12-31
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	23 755	7 239
Summa	23 755	7 239
Summa räntebärande skulder	231 255	214 739

Förfallotider

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	207 500	207 500
Summa	207 500	207 500

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	959	970
Upplupna semesterlöner	140	165
Förutbetalda hyresintäkter	2 245	1 999
Upplupna sociala avgifter	159	150
Övriga poster	692	1 406
Summa	4 195	4 690

Not 27 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm

	2019	2018
Avskrivningar	7 606	8 213
Utrangering	21	-
Summa justeringar	7 627	8 213

Fjugesta 2020-03-26

Kjell Edlund
Vice ordförande

Thomas Hjelmqvist
Verkställande direktör

Henrik Hult
Ordförande

Gerry Milton
Styrelseledamot

Göran Pettersson
Styrelseledamot

Mikael Reinholdz
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-_____.

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Bilaga 3

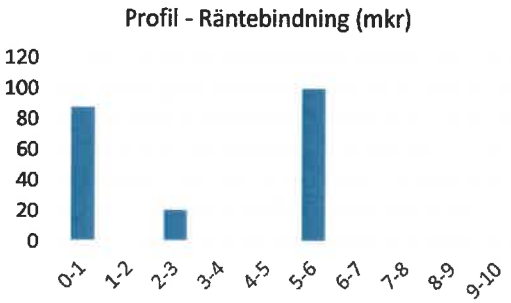
LEKEBERGSBOSTÄDER AB

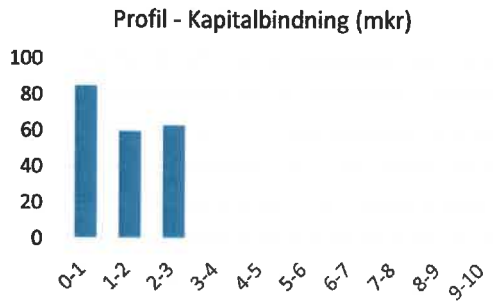
2020-02-29

0,99%	2,79 år	1,25 år
Genomsnittsränta	Räntebindning	Kapitalbindning

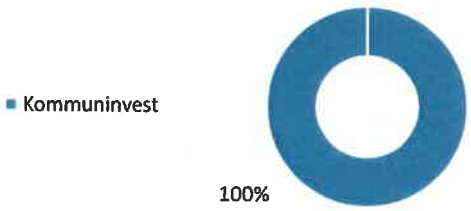
Värde Ränteswapar: -7 105 kkr Värdeförändring +1%: 5 051 kkr



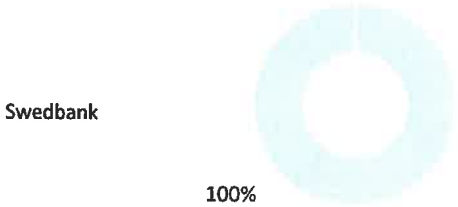




Summa Lån: 207 500 kkr



Summa Ränteswapar: 100 000 kkr



AVSTÄMNING MOT FINANSPOLICY

OK	Minst 3 långivare bör eftersträvas	JA	Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen skall ej understiga 1 år och ej överstiga 7 år
JA	Enskild långivare bör ej representera mer än 50% av den totala skuldportföljen Dock undantag för Kommuninvest	JA	Den genomsnittliga kapitalbindnings-tiden regleras tills vidare ej
JA	Tillåtna instrument är ränteswapar, forwardswapar, ej i kombination med ränteoptioner	JA	Förfalloprofilen i kapitalbindningen regleras tills vidare ej

Översiktsrapporten är framtagen av Entropi AB.

EKONOMISK RAPPORTERING

	LEBO	LEKO
Kapitalskuld per 2020-02-29	-207,5 mkr	-286,0 mkr
Snittränta	0,99 %	1,00 %
Likviditet per 2020-03-26		
Transaktionskonto LekebergsSparbank	-28,9 mkr	8,0 mkr
Ej utnyttjad kredit	11,1 mkr	

Bilaga 3

Styrelsen:	Sammanträdesprotokoll
Plats och tid:	LekebergsBostäders kontor Kl. 17.00 – 18.00
Beslutande:	Henrik Hult, ordförande Mikael Reinholdz Kjell Edlund Göran Pettersson
Övriga deltagare:	Thomas Hjelmqvist, VD Inger Falck, ekonomichef
Utsetts att justera:	Mikael Reinholdz

Underskrifter: Sekreterare: ..... § 10 – § 15

Inger Falck

Ordförande: .....
Henrik Hult

Justerare: .....
Mikael Reinholdz

VD: .....
Thomas Hjelmqvist

§ 10 Mötets öppnande

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat.

---

§ 11 Val av justeringsman

Att jämte ordförande och VD justera protokollet utses Mikael Reinholdz.

---

§ 12 Föregående protokoll

Föregående protokoll från 2020-01-23 godkänns.

---

§ 13 Godkännande av dagordning

Upprättat förslag till dagordning godkänns.

---

§ 14 Rapporter

Projekt

- Om- och tillbyggnad Lekebergsskolan:
  Tidsplanen hålls. Ny prognos kommer att presenteras under maj månad.

- Tillfällig förskola i Fjugesta:
  VD redogör för omfattningen av branden på den tillfälliga förskolan.
  Alla berörda barn har fått nya tillfälliga förskoleplatser. Renovering av lokalen har påbörjats.

Uthyrningen
LeKo har inga vakanta lokaler.

Ekonomi
Årsredovisning för 2019 presenteras.

Styrelsen beslutar:
- att godkänna årsredovisningen, enligt bilaga 1.

Finans
Aktuell sammanställning av räntor och kapitalskuld redovisas, bilaga 2.

Övrigt
LeKo har fått 4 st. utredningsuppdrag från Lekebergs Kommun. För att ta hand om dessa har LeBo visstids anställt Joakim Skoglund som har stor erfarenhet från liknande utredningar.

Styrelsen godkänner rapporterna och lägger dem till handlingarna.

---

§ 15 Mötets avslutande

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar mötet avslutat.

Lekebergs Kommunfastigheter AB
Org nr 556755-7680

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll

	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- kassaflödesanalys	10
- noter	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelse
Ordinarie ledamöter
Henrik Hult(ordförande)
Kjell Edlund (vice ordförande)
Göran Pettersson
Mikael Reinholdz
Lars-Gunnar Borglund

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör
Sören Skårsjö, 2019-01-01 - 2019-02-28 och Thomas Hjelmqvist, 2019-03-01 - 2019-12-31

Revisorer
Ordinarie
Hans Olsson, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor
Kent Runesson, lekmannarevisor
Jane Andersson, lekmannarevisor
Birgitta Hultin, lekmannarevisor
Bo Ihrstedt, lekmannarevisor

Suppleant
Peter Söderman, auktoriserad revisor

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet
Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Lokalytan uppgick under året till 36 046 kvm. I Lekebergs Kommunfastigheter AB finns ingen personal anställd. Bolaget köper tjänster från LekebergsBostäder AB enligt upprättat avtal.

Fastighetsbestånd
Lekebergs Kommunfastigheters fastighetsbestånd innefattar 2 (2) lägenheter, 33 (33) lokalkontrakt och 5 (5) garage, carport och bilplatser.

	2019	2018	2017	2016	2015
Lokaler	36 046	36 046	36 046	34 134	34 543
Totalt	36 046	36 046	36 046	34 134	34 543

Investeringar
Investeringar/underhåll har under året uppgår till 3 974 tkr (11 359 tkr). Endast utgifter nedlagda under 2019 medräknade. Under året har 47 773 tkr upparbetats i det pågående projektet om- och tillbyggnad av Lekebergskolan.

Större överskjutande investeringar till 2020:
Pågående projekt Om- och tillbyggnad av Lekebergsskolan 130 000 tkr

Hyresutveckling
För år 2019 höjdes hyran enligt överenskommelse med Lekebergs kommun med 2 % från 1 januari 2019.

Vakanta lokaler
Bolaget har inga vakanta lokaler.

Resultat

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt visar en vinst på 3 979 tkr (vinst 8 519 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 500 tkr är 3 479 tkr och dess orsaker är i första hand lägre kostnad för underhåll pga övergång till K3 samt kostnader för sanering av mark vid Lekebergskolan.

Framtida utveckling

Framtida projekt:
- Om- och tillbyggnad Lekebergskolan, pågående
- Renovering och ombyggnad av kommunhuset
- Tillskapande av fler klass- och grupprum på Hidinge skola

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för anläggnings-/fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, men även balansräkningsposter och makro-exponeringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av ränteswapar.

Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och övriga ränteriskexponeringar. Hur denna hantering sköts och vilka regler, ramar och nyckeltal som gäller, styrs i sin helhet av bolagets finanspolicy. Att detta

policydokument följs kontrolleras i en månatlig rapportering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2019 har ett större investeringsprojekt påbörjats, byggstarten av om- och tillbyggnaden av Lekebergsskolan. Bolagets fastigheter är marknadsvärderade 2018-12-31 till 421 600 tkr. Bokfört värde för dessa fastigheter var per sista december 290 201 tkr. Därmed finns en betydande dold soliditet.

Förbrukningen av fastighetsel blev 2 434 534 (2 164 078) kWh. Den genomsnittliga fastighetselförbrukningen för 2019 var 67 (78) kWh/kvm A-temp. Energiförbrukning för uppvärmning blev 47 (87) kWh/kvm jämfört med 2018. Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,40 (0,41) kbm per kvm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Världshälsoorganisationen klassade den 11:e mars Coronavirusets (Covid 19) utbrott som en pandemi. Coronaviruset har under mars månad spridit sig till i princip hela världen. Spridningen av Coronaviruset har satt rejäla avtryck i världsekonomin och Sverige inget undantag. Börserna har fallit rejält och flera länder har stängt sina gränser.

Lekebergs Kommunfastigheter har gjort en bedömning och en riskanalys hur det kan komma att påverka bolaget och dess framtida drift. Den största andelen av bolagets intäkter härrör till hyresintäkter för lokaler som hyrs av Lekebergs kommun. Där ser bolaget ingen väsentligt ökade risker för hyresbortfall som att kommer att påverka den fortsatta driften av bolaget.

I samband med den påverkan pandemin har till dags dato inneburit för ekonomin i världen och hur dess framtidsutsikter kan bedömas finns det även en finansieringsrisk då nyupplåning och refinansiering ska ske. Samtliga bolagets lån är upptagna hos Kommuninvest där vi bedömer risken som mycket låg att vi ej skulle ha möjlighet att refinansiera oss och även uppta nya krediter vid behov.

Bolagets ledning träffas varje morgon för att följa utvecklingen och uppdatera oss, allt för att i realtid kunna vidta de åtgärder som behövs.

Ägarförhållanden

Lekebergs kommun bildade 2009 en till 100 % ägd bolagskoncern där LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING är moderbolag.

LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB ägs till 100 % av LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB (org.nr. 556518-0493).

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2019	2018	2017	2016	2015
Hyresintäkter	tkr	45 782	43 664	39 640	37 698	32 812
Resultat efter finansiella poster	tkr	3 979	8 519	247	4 265	330
Balansomslutning	tkr	350 526	326 309	322 819	317 704	287 883
Soliditet	%	9,3	8,4	7,8	9,2	9,0
Avkastning på totalt kapital	%	2,0	3,3	0,8	1,9	1,1
Avkastning på eget kapital	%	13,0	31,2	1,0	14,6	1,3

		2019	2018	2017	2016	2015
Total area		36 126	36 126	36 126	34 134	34 543
Räntekostnad	kr/kvm	77	72	83	69	80
Räntenetto	kr/kvm	71	71	83	69	80
Avskrivningar	kr/kvm	350	341	283	281	249
Drift- och underhålll	kr/kvm	418	520	681	564	587
Långfristiga lån	kr/kvm	7 917	7 917	7 917	7 793	7 122

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Överkurs fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Eget kapital 2019-01-01	2 141	18 370	-2 992	2 620	20 139
Resultatdisposition enligt årsstämman:					
-Balanseras i ny räkning			2 620	-2 620	
Årets resultat				1 588	1 588
Belopp vid årets utgång	2 141	18 370	-372	1 588	21 727

Aktiekapitalet består av 21 411 st aktier.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond		18 369 553
Balanserade vinstmedel		-371 810
Årets vinst		1 588 281
	kronor	19 586 024

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs		19 586 024
	kronor	19 586 024

Resultaträkning	Not	2019	2018
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter	4	45 782	43 664
Övriga rörelseintäkter		720	1 334
		46 502	44 998
Rörelsens kostnader			
Material och tjänster	4, 5, 6	-7 957	-10 274
Taxebundna kostnader		-5 128	-4 824
Uppvärmning		-1 770	-1 835
Fastighetsskatt		-179	-154
Övriga externa kostnader	4	-3 055	-4 491
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-12 642	-12 329
Övriga rörelsekostnader		-9 068	-
Summa rörelsens kostnader		-39 799	-33 907
Rörelseresultat		6 703	11 091
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	42	46
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-2 766	-2 618
Summa resultat från finansiella poster		-2 724	-2 572
Resultat efter finansiella poster		3 979	8 519
Bokslutsdispositioner	10	-2 165	-5 303
Skatt på årets resultat	11	-	-
Uppskjuten skatt	11	-226	-596
Årets vinst		1 588	2 620

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	12	290 201	301 671
Inventarier, verktyg och installationer	13	380	559
Pågående nyanläggningar	14	38 821	688
		329 402	302 918
Summa anläggningstillgångar		329 402	302 918
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Hyres- och kundfordringar		38	26
Fordringar hos koncernföretag	4	830	-
Aktuella skattefordringar		761	816
Övriga kortfristiga fordringar		4 063	1 822
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	52	462
		5 744	3 126
Kassa och bank		15 380	20 265
Summa omsättningstillgångar		21 124	23 391
Summa tillgångar		350 526	326 309

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	16		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		2 141	2 141
Fritt eget kapital			
Överkursfond		18 370	18 370
Balanserad vinst eller förlust		-372	-2 992
Årets vinst		1 588	2 620
		19 586	17 998
Summa eget kapital		21 727	20 139
Obeskattade reserver			
Obeskattade reserver	17	11 283	9 118
Summa obeskattade reserver		11 283	9 118
Avsättningar	18		
Uppskjutna skatter		4 271	4 045
Summa avsättningar		4 271	4 045
Långfristiga skulder	19, 20		
Övriga skulder till kreditinstitut		286 000	286 000
Summa långfristiga skulder		286 000	286 000
Kortfristiga skulder	20		
Leverantörsskulder		4 173	4 628
Skulder till koncernföretag	4	21 131	455
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	1 941	1 924
Summa kortfristiga skulder		27 245	7 007
Summa eget kapital och skulder		350 526	326 309

Kassaflödesanalys	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		6 703	11 091
Justering för poster som inte ingår i kassaflöde	22	12 642	12 329
Erhållen ränta		42	46
Erlagd ränta		-2 766	-2 618
Betald inkomstskatt		-	-1 128
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapial		16 621	19 720
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-2 618	2 619
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		20 238	471
Kassaflöde från den löpande verksamheten		34 241	22 810
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-39 126	-6 875
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-39 126	-6 875
Årets kassaflöde		-4 885	15 935
Likvida medel vid årets början		20 265	4 330
Likvida medel vid årets slut		15 380	20 265

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Lekebergs Kommunfastigheter AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndns allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år. Redovisningsprincipen K3 har tillämpats sedan ingången av räkenskapsåret 2018.

Intäkter
Hyresintäkter
Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren.
Hyresintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag
Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar
Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag
Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.
Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
- Stomme och grund	60-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	40-50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- WC/badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	15-25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	10-15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	5-20 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning
Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital
Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 100 mkr (100 mkr). Per bokslutsdagen finns ett undervärde på ca -5,6 mkr (-4,7 mkr) i avtalen. Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 2,7 år (3,4 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 0,93 % (0,93 %).

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Särskilda risker med anledning av Coronavirus beskrivs i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Transaktioner med närstående

	2019	2018
Uppgifter om moderföretaget		
Lekebergs Kommunfastigheter AB ägs till 100 % av Lekebergs Kommunala Holding AB, 556755-7680, Fjugesta.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp	5	10
Försäljning	1	1

Not 5 Material och tjänster

	2019	2018
Fastighetsskötsel	3 391	3 073
Reparationer	1 407	1 540
Underhåll	2 983	5 539
Revisionsuppdraget, PwC	69	82
Övriga tjänster från revisorerna, PwC	107	40
Summa	7 957	10 274

Not 6 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för bolaget, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd
För bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för lokaler med uppsägningstid om nio månader.

Not 7 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2019	2018
Avskrivningar		
Byggnad	10 548	10 047
Markanläggningar	1 078	1 088
Inventarier, verktyg och installationer	1 016	1 194
Summa	12 642	12 329

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019	2018
Ränteintäkter	42	46
Summa	42	46

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019	2018
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	2 766	2 618
Summa	2 766	2 618

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2019	2018
Förändring av överavskrivningar	-2 445	-5 341
Förändring av periodiseringsfond	280	38
Summa	-2 165	-5 303

Not 11 Skatt på årets resultat

	2019	2018
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	-226	-596
Skatt på årets resultat	-226	-596
Redovisat resultat före skatt	1 814	3 216
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	-388	-707
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-	-
Skattemässig justering avskrivning byggnader	-228	-190
Skatteeffekt avseende skattemässigt underhåll	2 235	899
Skatteeffekt avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningstillgångar	-1 781	-596
Skatteeffekt avseende omvärdering av årets underskott från 21,4 5 till 20,6 %	-60	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-4	-2
Redovisad skattekostnad	-226	-596

Not 12 Byggnader och mark

	2019	2018
Byggnader		
Ingående anskaffningsvärden	334 305	338 902
Omklassificeringar	-	-10 000
Årets anskaffningar	570	5 403
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	334 875	334 305
Ingående avskrivningar	-58 725	-49 433
Omklassifisering	-	900
Årets avskrivningar	-10 693	-10 192
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 418	-58 725
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-5 355	-
Tillkommande nedskrivningar vid övergång till K3	-	-5 500
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Årets avskrivningar på nedskrivningar	145	145
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 210	-5 355
Utgående planenligt restvärde byggnader	260 247	270 225
Byggnadsinventarier		
Ingående anskaffningsvärden	15 431	-
Omklassificeringar	-	14 032
Årets anskaffningar	423	1 399
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 854	15 431
Ingående avskrivningar	-4 421	-
Omklassifiseringar	-	-3 383
Årets avskrivningar	-837	-1 038
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 258	-4 421
Utgående planenligt restvärde byggnadsinventarier	10 596	11 010

	2019	2018
Mark		
Ingående anskaffningsvärden	2 580	2 580
Årets anskaffningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 580	2 580
Utgående planenligt restvärde mark	2 580	2 580
Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	21 747	21 747
Årets anskaffningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 747	21 747
Ingående avskrivningar	-3 891	-2 803
Årets avskrivningar	-1 078	-1 088
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 969	-3 891
Utgående planenligt restvärde markanläggningar	16 778	17 856
Utgående planenligt restvärde byggnader och mark	290 201	301 671
Taxeringsvärde fastigheter	18 631	13 205

Företagets fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna är värderade till 421 600 tkr 2018-12-31, av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 290 201 tkr och därmed finns ett stort latent övervärde.

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2019	2018
Ingående anskaffningsvärden	1 790	5 581
Omklassifiseringar	-	-4 032
Årets anskaffningar	-	241
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 790	1 790
Ingående avskrivningar	-1 231	-3 558
Omklassificeringar	-	2 483
Årets avskrivningar	-179	-156
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 410	-1 231
Utgående planenligt restvärde inventarier, verktyg och installationer	380	559

Not 14 Pågående nyanläggningar

	2019	2018
Ingående nedlagda kostnader	688	856
Under året nedlagda kostnader	47 773	8 482
Under året genomförda omfördelningar	-9 640	-8 650
Utgående nedlagda kostnader	38 821	688

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	-	343
Övriga poster	52	119
	52	462

Not 16 Förslag till disposition av resultatet

	2019	2018
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:		
Överkursfond	18 370	18 370
Balanserade vinstmedel	-372	-2 992
Årets vinst	1 588	2 620
	19 586	17 998
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
i ny räkning överförs	19 586	17 998
	19 586	17 998

Not 17 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	9 570	7 125
Periodiseringsfond	1 713	1 993
Summa	11 283	9 118

Not 18 Övriga avsättningar

	2019-12-31	2018-12-31
Uppskjuten skatt temporära skillnader	4 271	4 045
Summa	4 271	4 045

Not 19 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	2019-12-31	2018-12-31
Inom 1 år	101 000	101 000
Inom 2 - 3 år	85 000	-
Inom 3 - 4 år	-	85 000
Inom 5 - 6 år	100 000	-
Inom 6 - 7 år	-	100 000
Summa	286 000	286 000

Not 20 Upplåning

	2019-12-31	2018-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	286 000	286 000
Summa	286 000	286 000
Summa räntebärande skulder	286 000	286 000
Förfallotider		
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	286 000	286 000
Summa	286 000	286 000

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	1 047	1 036
Förutbetalda hyresintäkter	324	96
Övriga poster	570	792
Summa	1 941	1 924

Not 22 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm

	2019	2018
Avskrivningar	12 642	12 329
Summa justeringar	12 642	12 329

Fjugesta 2020-03-26

Lars-Gunnar Borglund
Styrelseledamot

Kjell Edlund
Vice ordförande

Thomas Hjelmqvist
Verkställande direktör

Henrik Hult
Ordförande

Göran Pettersson
Styrelseledamot

Mikael Reinholdz
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-_____.

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Bilaga 2

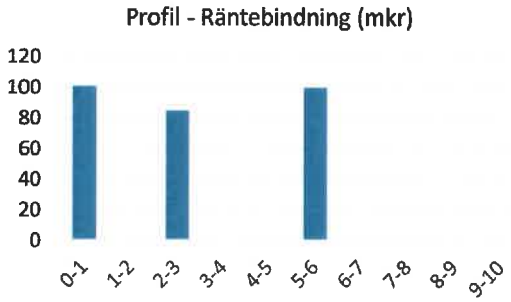
LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB

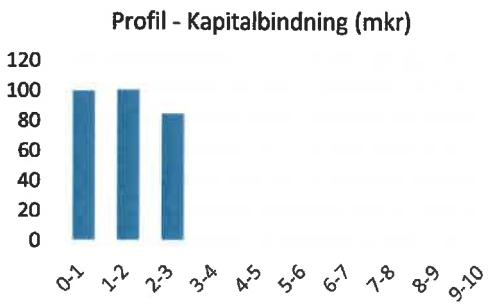
2020-02-29

1,00%	2,59 år	1,38 år
Genomsnittsränta	Räntebindning	Kapitalbindning

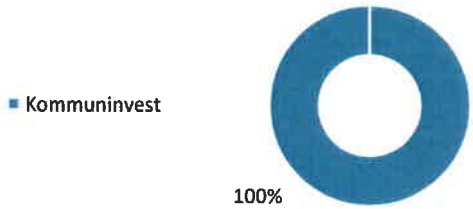
Värde Ränteswapar: -7 105 kkr Värdeförändring +1%: 5 051 kkr



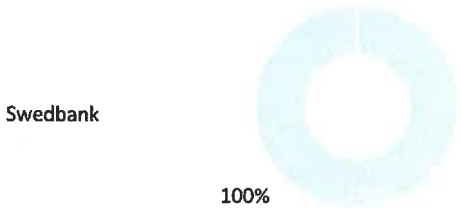




Summa Lån: 286 000 kkr



Summa Ränteswapar: 100 000 kkr



AVSTÄMNING MOT FINANSPOLICY

OK	Minst 3 långivare bör eftersträvas	JA	Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen skall ej understiga 1 år och ej överstiga 7 år
JA	Enskild långivare bör ej representera mer än 50% av den totala skuldportföljen Dock undantag för Kommuninvest	JA	Den genomsnittliga kapitalbindnings-tiden regleras tills vidare ej
JA	Tillåtna instrument är ränteswapar, forwardswapar, ej i kombination med ränteoptioner	JA	Förfalloprofilen i kapitalbindningen regleras tills vidare ej

Översiktsrapporten är framtagen av Entropi AB.

EKONOMISK RAPPORTERING

		LEBO	LEKO
Kapitalskuld per	**2020-02-29**	-207,5 mkr	-286,0 mkr
Snittränta		0,99 %	1,00 %
Likviditet per	**2020-03-26**		
Transaktionskonto LekebergsSparbank		-28,9 mkr	8,0 mkr
Ej utnyttjad kredit		11,1 mkr	

Bilaga 2

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §44

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§44 - Årsredovisning för Lekebergs kommuns helägda bolag 2019 och direktiv till ombud (KS 20-146)

Ärendebeskrivning

Styrelserna för Lekebergs kommunala holding AB, Lekebergsbostäder AB och Lekebergs kommunfastigheter AB har inkommit med årsredovisningar för kommunens bolag 2019.

Ombuden behöver till stämmorna få direktiv från kommunfullmäktige enligt nedanstående förslag till beslut.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud vid bolagsstämmorna att
1. fastställa resultat- och balansräkning, godkänna styrelsernas förslag till disposition av årets resultat samt
2. bevilja styrelserna och verkställande direktörerna ansvarsfrihet

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Lekebergs Bostäder AB - (86924)
- Årsredovisning Lekebergs Kommunfastigheter AB 2019 - (KS 20-146-2)
- Årsredovisninng LekebergsBostäder AB 2019 - (KS 20-146-1)

Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019

8

KS 20-125

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019

Ärendebeskrivning

Vätternvatten bildades 2018-01-24 och ägs av Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Lekbergs kommun samt Laxå kommun. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till ägarkommunerna.

Vätternvatten har för räkenskapsåret 2019 en nettoomsättning om 2 070 tkr.
Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Revisorn tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud att vid bolagsstämman verka för att

1. Godkänna årsredovisningen för Vätternvatten AB för 2019

2. Beviljar styrelsen och verkställande direktör för Vätternvatten AB ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom

Årsredovisning för

Vätternvatten AB

559149-1716

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Vätternvatten AB, 559149-1716, med säte i Örebro, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget som bildades 2018-01-24 ägs av Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Lekebergs kommun samt Laxå kommun. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att projektera, uppföra, driva och underhålla vattenförsörjningsanläggningar. Bolaget har vidare till föremål för sin verksamhet att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet.

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget har till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till ägarkommunerna.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i Tkr

	2019-12-31	*2018-12-31*
Nettoomsättning	2 070	375
Rörelsemarginal %	-	
Balansomslutning	24 838	24 345
Avkastning på sysselsatt kapital %	-	
Avkastning på eget kapital %	-	
Soliditet %	96,4	98,4

Definitioner: se not

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	*Fritt eget kapital*
Vid årets början	12 000	11 950
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		1
Vid årets slut	**12 000**	**11 951**

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 11 950 630, disponeras enligt följande:

	Belopp i Tkr
Balanseras i ny räkning	11 951
Summa	**11 951**

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

Belopp i Tkr	*Not*	*2019-01-01-2019-12-31*	*2018-01-24-2018-12-31*
Nettoomsättning		2 070	375
Aktiverat arbete för egen räkning		2 326	-
		4 396	375
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	*3*	-2 019	-223
Personalkostnader	*2*	-2 377	-152
Rörelseresultat		-	-
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1	-
Resultat efter finansiella poster		1	-
Resultat före skatt		1	-
Årets resultat		1	-

Balansräkning

Belopp i Tkr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	*4*	74	-
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	*5*	8 644	-
		8 718	-
Summa anläggningstillgångar		8 718	-
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	*6*		
Fordringar Örebro kommun		15 098	-
Kundfordringar		809	468
Övriga fordringar		144	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	*7*	59	-
		16 110	468
Kassa och bank		10	23 877
Summa omsättningstillgångar		16 120	24 345
SUMMA TILLGÅNGAR		24 838	24 345

Balansräkning

Belopp i Tkr	*Not*	*2019-12-31*	*2018-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		12 000	12 000
		12 000	12 000
Fritt eget kapital			
Överkursfond		11 950	11 950
Årets resultat		1	-
		11 951	11 950
Summa eget kapital		23 951	23 950
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		616	280
Övriga kortfristiga skulder		120	116
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		151	-1
		887	395
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		24 838	24 345

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i Tkr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper
Tillgångar, avsättningar och skulder värderas till anskaffningsvärde om inte annat anges.

Intäktsredovisning
Intäkterna består av vidarefakturarerade driftkostnader, och faktureras kvartalsvis i efterskott.

Ersättningar till anställda
Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som bolaget lämnar till de anställda. Bolagets ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, m.m.
Bolagets pensionsplan utgörs av avgiftsbestämda avtal. Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till försäkringsföretag och bolaget har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald.
Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad och obetalda avgifter redovisas som skuld. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner.
Samtliga personalkostnader aktiveras på balansräkningen i det pågående projektet.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar med tillägg för eventuella uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.
För maskiner och inventarier sker avskrivning enligt plan beräknat på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarna bedömda nyttjandeperiod (3-10 år).

Pågående arbeten
Alla kostnader nedlagda i projektet aktiveras på balansräkningen under pågående projekt. Aktivering kommer att ske efter att olika faser färdigställts i projektet.

Leasing
Leasing där väsentlig del av riskerna och fördelarna med ägande behålls av leasegivaren klassificeras som operationell leasing. Betalningar som görs under leasingtiden kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01-2019-12-31	*Varav män*	*2018-01-24-2018-12-31*	*Varav män*
Sverige	3	2	2	2
Totalt	**3**	**2**	**2**	**2**

Not 3 Operationell leasing - leasetagare

	2019-01-01-2019-12-31	*2018-01-24-2018-12-31*
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:		
Inom ett år	33	
Mellan ett och fem år	39	
	72	
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	50	

Leasingkontrakten hänför sig till leasing av bil samt förhyrda lokaler.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	*2018-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Nyanskaffningar	74	
	74	
Ackumulerade avskrivningar		
Redovisat värde vid årets slut	**74**	

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2019-12-31	*2018-12-31*
Investeringar	8 644	
Redovisat värde vid årets slut	**8 644**	

Not 6 Kortfristiga fordringar

	2019-12-31	*2018-12-31*
Kundfordringar	809	468
Övriga kortfristiga fordringar*	15 243	0

*Bolaget är anslutet till ett koncernkonto hos Örebro kommun. Saldot på koncernkontot redovisas som en kortfristig fordran mot Örebro kommun 2019 (15 098 tkr) 2018 (0 tkr).

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	*2018-12-31*
Förutbetald Leasingavgift	31	
Förutbetald hyra	23	
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5	
	59	

Underskrifter

Örebro 2020-02-28

Ullis Sandberg
Styrelseordförande

Göran Lunander
Verkställande direktör

Magnus Andersson

Katarina Hansson

Jan Engman

Bo Rudolfsson

Johan Niklasson

Göran Wallenius

Min revisionsberättelse har lämnats den 3 mars 2020

Gunilla Andersson
Auktoriserad revisor

Building a better working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vätternvatten AB, org.nr 559149-1716

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vätternvatten AB för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vätternvatten ABs finansiella ställning per 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vätternvatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Building a better working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Vätternvatten AB för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vätternvatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Örebro den 3/3 2020

Gunilla Andersson
Auktoriserad revisor

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Lekmannarevisorernas granskningsrapport enligt 10 kap 13 § aktiebolagslagen

GRANSKNINGSRAPPORT

Till årsstämman i

Vätternvatten AB

Org nr 559149-1716

Vi, av fullmäktige i Kumla kommun och Örebro kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Vätternvatten ABs verksamhet för år 2019.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen samt god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Samplanering har skett med bolagets auktoriserade revisor och en särskild granskningsredogörelse har upprättats.

Vi anser att de revisionsbevis vi inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden nedan.

Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Örebro den 3/3 2020

Nils Gunnarsson
Lekmannarevisor

Martin Östlund
Lekmannarevisor

Granskningsredogörelse grundläggande lekmannarevision 2019

Vätternvatten AB

Johan Tingström
Magdalena Bergfors

pwc

Innehållsförteckning

Inledning	2
Granskning av ändamål	4
Granskning av verksamhetens ekonomiska resultat, effektivitet och kvalitet	9
Granskning av intern kontroll	11
Offentlighetsprincipen, offentlig upphandling m m	13
Sammanfattning	14

pwc

Inledning

Bakgrund

Lekmannarevisorernas granskning avseende Vätternvatten AB, org nr 559149-1716 för verksamhetsåret 2019 presenteras i det följande.

Uppdragets omfattning

Lekmannarevisorns arbete regleras i Aktiebolagslagens 10 kap. Regelsystemet trädde i kraft verksamhetsåret 1999.

Lekmannarevisorn uppgift är att granska så att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. Granskningen skall vara så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Lekmannarevisorn skall följa de anvisningar som meddelas av bolagsstämman, såvida de inte strider mot lag, bolagsordning eller god sed.

Lekmannarevisorn skall efter varje räkenskapsår lämna en granskningsrapport till bolagsstämman. Granskningsrapporten skall lämnas till bolagets styrelse senast tre veckor före bolagsstämman.

Nedan redogörs för utförd granskning avseende verksamhetsåret 2019.

Samverkan

Lekmannarevisorerna samt den valde auktoriserade revisorn har samverkat i revisionen för att utnyttja de samlade resurserna för att åstadkomma en kvalitativ och effektiv revision.

Genom att göra en gemensam planering, granskning samt rapportering har de samlade revisionsresurserna använts effektivt, vilket gett samordningsvinster för revisionen totalt.

Planering

Granskningen av Vätternvatten AB för räkenskapsåret 2019 inriktas på uppföljning och granskning avseende de frågor som rör lekmannarevisorns uppgifter och som bedöms vara av särskild vikt.

Granskningen har inriktats på att kartlägga och följa upp att styrelse och VD följer fastställda direktiv och regler, såväl interna som externa. Granskningen omfattar även uppföljningen av huruvida bolaget uppdaterat/kompletterat med dokument/rutiner enligt tidigare års granskningar. Granskningsområden har valts utifrån bedömd väsentlighet och risk.

Vi har inte fått några särskilda granskningsanvisningar av bolagsstämman.

Den prioritering av granskningen som gjorts har utmynnat i att insatsen under 2019 i huvudsak har inriktats på att konstatera huruvida bolaget har förutsättningar och ramverk som knyter an till det kommunala ändamålet med verksamheten.

Nedan redovisas utförda granskningsinsatser samt slutliga bedömningar avseende granskningens resultat.

Riskanalys

Vår bedömning av de väsentligaste risker som är kopplade till bolagets ändamål, god ekonomisk hushållning och interna kontroll är enligt nedan.

Ändamål

- Bolagets ledning och styrning utifrån bolagsordning och ägardirektiv
- Bolagets uppföljning av bolagsordning och ägardirektiv

God ekonomisk hushållning

- Långsiktig planering och uppföljning

Intern kontroll

- Organisation och förvaltning som har en ändamålsenligt internkontroll för att upptäcka väsentliga fel och brister i den löpande förvaltningen av verksamheten

Nedan följer resultatet av den grundläggande granskningen.

Granskning av ändamål

Bolagsordningen

Är bolagsordningens beskrivning av föremålet för bolagets verksamhet, angivet till sin art, samt beskrivningen av ändamålet med verksamheten så utformat att det inte råder tveksamheter angående vilken verksamhet som bolaget skall bedriva? Är bolagsordningen anpassad till kommunallagens krav?

Beskrivning

Bolagsordningen fastställdes av kommunfullmäktige i Laxå kommun 2017-10-18, i Hallsbergs kommun 2017-10-23, i Örebro kommun 2017-11-22, i Lekebergs kommun 2017-11-27 och i Kumla kommun 2017-11-27 samt av bolagets bolagsstämma 2018-05-07. Enligt Kommunallagens 10 kap 3 § ska fullmäktige i de fall en kommun eller en region lämnar över skötseln av en kommunal angelägenhet till ett helägt kommunalt bolag behandla ett antal punkter. Dessa redovisas för bolaget nedan.

1. Ett kommunalt ändamålet

> 3. Verksamhet
>
> Bolaget har till föremål för sin verksamhet att projektera, uppföra, driva och underhålla vattenförsörjningsanläggningar.
>
> Bolaget har vidare till föremål för sin verksamhet att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet.
>
> Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelas gemensamt av Hallsberg kommun, Kumla kommun, Laxå kommun, Lekeberg kommun och Örebro kommun inom ramen för kommunernas kompetens.
>
> 4. Ändamål
>
> Bolaget har till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till Hallsberg kommun, Kumla kommun, Laxå kommun, Lekeberg kommun och Örebro kommun med syfte att skapa största möjliga samhällsnytta.
>
> Likvideras bolaget ska dess behållna tillgångar tillfalla aktieägarna.

2. De kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten

   Ingår i 3 § Verksamhet och 4 § Ändamål.

3. Att fullmäktige ska utse samtliga styrelseledamöter

8. Styrelse

Styrelsen ska bestå av lägst 4 och högst 12 styrelseledamöter med lägst 1 och högst 5 suppleanter.

Kommunfullmäktige i Hallsberg kommun utser högst 1 styrelseledamot och 1 suppleant.

Kommunfullmäktige i Kumla kommun utser högst 2 styrelseledamöter och 1 suppleant.

Kommunfullmäktige i Laxå kommun utser högst 1 styrelseledamot och 1 suppleant.

Kommunfullmäktige i Lekeberg kommun utser högst 1 styrelseledamot och 1 suppleant.

Kommunfullmäktige i Örebro kommun utser högst 2 styrelseledamöter och 1 suppleant.

Samtliga styrelseledamöter och suppleanter utses för tiden från den ordinarie bolagsstämma (årsstämma) som följer närmast efter det att val till kommunfullmäktige förrättats till slutet av den ordinarie bolagsstämma (årsstämma) som följer efter det att nästa val till kommunfullmäktige hållits.

4. Att fullmäktige får får ta ställning till sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

5. Underställningsplikt till kommunen

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Hallsberg kommun, Kumla kommun, Laxå kommun, Lekeberg kommun och Örebro kommun möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

13. Bolagsstämmans kompetens

Bolagsstämman har att fatta beslut i sådana frågor för bolagets verksamhet som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt efter det att frågan har behandlats av kommunerna enligt § 5 ovan.

5. Att fullmäktige ska utse minst en lekmannarevisor

10. Lekmannarevisor

Kommunfullmäktige i Örebro kommun och kommunfullmäktige i Kumla kommun utser en lekmannarevisor var.

6. Att allmänheten får insyn i den verksamhet som genom avtal lämnas över till privata utförare

   Finns inte med i varken bolagsordning, ägardirektiv eller bolagspolicy.

Bolagsordningen innehåller, utöver det som Aktiebolagslagen och Kommunallagen kräver, även hembudsklausul (15 §), inspektionsrätt för kommunerna (16 §) samt ändring av bolagsordning (17 §).

Granskningskommentar

Vi bedömer att bolagsordningen uppfyller lagens krav. Däremot kan vi i vår granskning inte se att punkt 6 i Kommunallagens 10 kapitel 3 § har behandlats av fullmäktige.

Vi bedömer även att bolagets ändamål är beskrivet på ett sådant sätt att uppdraget är tydligt och avgränsat.

Vår bedömning är att verksamheten har bedrivits i enlighet med föremål och ändamålsbeskrivning i bolagsordningen. Granskningen föranleder inga ytterligare kommentarer.

Ägardirektiv och bolagspolicy

Har ändamålsbeskrivningen konkretiserats i av kommunfullmäktige beslutad bolagspolicy eller ägardirektiv? Inryms ändamålsbeskrivning i bolagsordningens motsvarande beskrivning? Är ägardirektiven fastställda på bolagsstämma? Är dessa beskrivningar utformade på ett sådant sätt att de är entydiga och utgör ett hjälpmedel för styrelsen vid styrning av verksamheten?

Beskrivning

Ägarstyrning sker genom bolagsordning, ägardirektiv, aktieägaravtal och bolagspolicy. Det finns dock ingen skrivning i varken bolagsordning eller ägardirektiv om att bolaget ska följa Bolagspolicy för Örebro kommun och bolagspolicyn är därför inte formellt bindande för bolaget.

Enligt aktieägaravtalet är ägardirektiv som beslutats av fullmäktige i samtliga ägarkommuner automatiskt bindande för bolaget, d.v.s. utan att bolagsstämman behöver bekräfta besluten. Dock står i bolagets ägardirektiv att det för att det ska vara bindande för bolaget ska fastställas på bolagsstämma. På bolagsstämman 2019-05-06 godkände bolaget ägardirektiv.

Ägardirektiven innefattar nedanstående

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen
2. Kommunernas direktivrätt
3. Kommunernas ledningsfunktion
4. Sekretess
5. Bolagets verksamhet
6. Bolagets ändamål
7. Fullmäktiges ställningstagande

8. Förvaltningsberättelsen
9. Granskningsrapporten
10. Ekonomiska mål
11. Finansiering
12. Information och ägardialog
13. Budget och verksamhetsplan
14. Övriga uppgifter för kommunal koncernredovisning och budget
15. Taxa för utlämnande av allmänna handlingar
16. Arkivreglemente
17. Bolagsstämma

Budget för bolaget ska, enligt Bolagspolicy för Örebro kommun, utgå från kommunfullmäktiges årliga budget direktiv för bolagens verksamhet. Dessa budgetdirektiv ingår som en del av kommunfullmäktiges årliga beslut om övergripande strategi med budget (ÖSB). Som nämnts tidigare är bolaget inte formellt bunden av bolagspolicyn och därmed inte heller av ÖSB. Bolaget har trots det bedrivit verksamheten enligt ÖSB.

Bolagets verksamhetsmål enligt ÖSB.

Verksamhet

Bolaget har till uppgift att projektera, uppföra, driva och underhålla vattenförsörjningsanläggningar samt att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet.

Bolaget har ett ekonomiskt råd där samtliga ekonomichefer från ägarkommunerna ingår. Ägarna får på så vis löpande information om pågående verksamhet. Enligt uppgift från bolaget kommer även VD och projektchef att besöka samtliga ägarkommuners kommunstyrelse eller kommunfullmäktige under 2020 för att informera om bolagets verksamhet.

Granskningskommentar

Vår bedömning är att bolaget har en tillfredsställande återrapportering av mål och åtaganden utifrån ägardirektiv. Vi anser dock att det i ägardirektivet bör framgå hur bolaget ska hantera Örebro kommuns direktiv och uppdrag i ÖSBn samt eventuella andra direktiv från övriga delägare.

Verksamhetsmål

Inryms all bolagets verksamhet i de beskrivningar av föremål och ändamål som angivits i bolagsordning, ägardirektiv etc? Sker avstämningar/uppföljningar av huruvida ändamålet uppfylls?

Se ovan under rubriken Ägardirektiv och bolagspolicy.

Kommunallagen

Inryms den verksamhet som överlämnats till bolaget inom ramen för den kommunala kompetensen och övriga regler (självkostnads-, likställighets-, lokaliseringsprincipen) enligt kommunallagen?

Beskrivning

Bolagen har genom 5 och 13 §§ i bolagsordningen fått begränsningen i hur verksamheten får bedrivas (se ovan). Vad som menas med avses med principiell beskaffenhet eller annars större vikt specifiseras i aktieägaravtalet.

Bolaget har, enligt 3 § i bolagsordningen, till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till ägarkommunerna.

Granskningskommentar

Vi har i vår granskning inte funnit något som visar på att verksamheten bedrivits oförenligt med ovanstående begränsningar. I bolagsordningen nämns den likställighetsprincipen. Vi noterar att de övriga kommunalrättsliga principer inte anges. Vi anser att dessa bör ingå i ett kommunalt ägt bolags bolagsordning.

Bolagets verksamhet inryms inom ramen för den kommunala kompetensen.

Affärsidé

Har de övergripande beskrivningarna av ändamål omformulerats till en skriftligt dokumenterad, mätbar, affärsidé/affärsplan som fastställts av styrelsen? Överensstämmer affärsidén med verksamhetens ändamål? Är affärsidén känd i organisationen? Finns strategier/handlingsplaner för att uppnå affärsidén? Sker uppföljningar/avstämningar?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Granskning av verksamhetens ekonomiska resultat, effektivitet och kvalitet

Kundtillfredsställelse och kvalitet

Finns rutiner för information till/kommunikation med kunder och övriga intressenter? Finns av styrelsen fastställda mätbara mål för kundtillfredsställelse och policy för kvalitetsarbete, är dessa kända i organisationen och sker mätning av måluppfyllelse?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Nyckeltal/jämförelsetal

Tillämpas uppföljning av strategiskt viktig information för verksamheten (måluppfyllelse och verksamhetsutveckling) genom nyckeltal såväl över tiden som jämförelse med andra företag?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Budget och flerårsprognos

Finns rutiner för upprättande av budget och prognoser med uppföljning? Kan uppföljningen ske på samtliga ansvarsnivåer? Analyseras orsaker till avvikelser? Är säkerheten i budget och prognoser tillfredsställande? Är medarbetare informerade om vilka ekonomiska resultat och prestationer som ska uppnås?

Beskrivning

Bolaget upprättar årligen budget. 2019 års budget fastställdes av styrelsen 2019-01-25. Denna följs upp på styrelsemöten i samband med att delårs- och årsbokslut upprättas.

Budgeterat resultat efter finansiella poster 2019 uppgår till 0 kr och utfallet till 0 kr. Under året har pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggingstillgångar om 8,6 mnkr aktivierats.

Granskningskommentar

Vi bedömer att rutinen avseende budgetarbetet och den ekonomiska uppföljningen är ändamålsenlig.

Övrig uppföljning av effektivitet och kvalitet

Tillämpar bolaget några andra rutiner för uppföljning av effektivitet och kvalitet i sin verksamhet?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Avkastningskrav

Uppnår företaget av fullmäktige ställda avkastningskrav?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Granskning av intern kontroll

Organisation och bokföring

Finns av styrelsen fastställd beskrivning av organisationen (organisationsplan/organisationsschema) med övergripande beskrivning av ansvar och befogenheter? Är budget och redovisning uppbyggd så att uppföljning sker på olika ansvarsnivåer? Är företaget organiserat så att ett rimligt mått av ansvar har förts ut i organisationen?

Beskrivning

EY har granskat väsentliga processer och kontroller samt attestrutiner. Granskningen resulterade inte i några anmärkningar.

Granskningskommentar

Utifrån EY:s granskning och vår genomgång av bolagets styrdokument bedömer vi att bolaget har ändamålsenlig redovisning och ansvarsuppdelning.

System för internkontroll

Finns en samlad beskrivning som klargör internkontrollens syfte och innehåll, organisation och ansvar, riskområden och former för uppföljning? är utformningen av internkontrollsystemet baserat på en riskanalys (identifiering och värdering)?

Se ovan.

Attestinstruktion/delegationsordning

Finns ändamålsenlig attestinstruktion/delegationsordning?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Styrelsens uppgifter och arbetsordning

Är av styrelsen beslutad arbetsordning, VD-instruktion och rapporteringsinstruktion (ABL 8:5) ändamålsenliga och anpassade till företagets behov och förutsättningar?

Beskrivning

Arbetsordning för styrelse respektive instruktion för VD inklusive rapportinstruktion fastställdes av styrelsen 2019-01-25 .

Granskningskommentar

Lagkrav på arbetsordning för styrelsen och VD-instruktion upphävdes 2014. Vi anser att det är positivt att bolaget fortsatt tagit fram dessa dokument.

Bedömningen är att styrelsens arbetsordning och VD-instruktion inklusive rapportinstruktion är ändamålsenliga och anpassade till bolagets behov och förutsättningar.

Finanspolicy

Tillämpar företaget en av styrelsen fastställd finanspolicy som till sin omfattning och detaljeringsgrad är anpassad till företagets behov? Innehåller finanspolicyn krav om frekvent rapportering?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Personal

Finns personalpolicy, plan el liknande som tillförsäkrar personalens kompetensutveckling och kompetensförsörjning för verksamheten? Är personalpolicyn antagen av styrelsen? Upprättas personalredovisning med information om frånvaro, utbildningsnivå etc. Sker mätningar av personalens attityd till sitt arbete, ledning, trivsel etc.

Inga granskningsåtgärder planerade.

IT-säkerhet och IT-strategi

Finns IT-säkerhetsregler där bl a åtkomstbehörigheter framgår? Har företaget någon form av planering över hur verksamheten skall fungera vid kortare eller längre avbrott i IT-systemen? Finns en fastställd IT-strategi?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Offentlighetsprincipen, offentlig upphandling m m

Tryckfrihetsförordningen och sekretesslagen

Hanteras handlingar enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet i 2 kap. tryckfrihetsförordningen och sker diarieföring i enlighet med 15 kap. sekretesslagen? Finns styrelsebeslut angående delegering till lämplig befattningshavare av utlämnande av allmänna handlingar?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Arkivlagen

Uppfyller företagets rutiner för arkivering reglerna i arkivlagen?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Offentlig upphandling

Finns en upphandlingspolicy och uppfyller den kraven enligt LOU eller tillförsäkras på annat sätt att LOU följs?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Speciell lagstiftning

Bedriver bolaget verksamhet som omfattas av särskild lagstiftning och, i så fall, bedöm om denna särskilda lagstiftning efterlevs?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Övrigt

Finns övriga av styrelsen fastställda grundläggande policydokument som krävs mot bakgrund av verksamhetens omfattning och karaktär eller med anledning av särskilda krav från ägaren?

Inga granskningsåtgärder planerade.

Sammanfattning

Den sammanfattande bedömningen för 2019 är att vi inte har någon anledning till anmärkning mot huruvida bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om den interna kontrollen är tillräcklig. Vi har inte heller någon synpunkt på bolagets agerande i förhållande till det kommunala ändamålet med verksamheten.

Vi avlämnar därför granskningsrapport utan anmärkningar.

Örebro den 3/3 2020

Nils Gunnarsson

Lekmannarevisor

Martin Östlund

Lekmannarevisor

Biträde:

Johan Tingström

Auktoriserad revisor

PwC

Magdalena Bergfors

Sakkunnigt biträde

PwC

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av lekmannarevisorerna för Vätternvatten AB enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av lekmannarevisionsplanering från den 2020-02-06. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Berth Falk (S) (vice ordförande) ersätter
Johan Niklasson (C) (ordförande) pga jäv
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §45

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§45 - Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019 (KS 20-125)

Ärendebeskrivning

Vätternvatten bildades 2018-01-24 och ägs av Örebro kommun, Kumla kommun, Hallsbergs kommun, Lekbergs kommun samt Laxå kommun. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att producera och distribuera vatten, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har till ändamål att, inom ramen för den kommunala likställighetsprincipen, på ett långsiktigt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart sätt ansvara för och främja en god vattenförsörjning till ägarkommunerna.

Vätternvatten har för räkenskapsåret 2019 en nettoomsättning om 2 070 tkr. Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Revisorn tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige ger direktiv till kommunens ombud att vid bolagsstämman verka för att

1. Godkänna årsredovisningen för Vätternvatten AB för 2019
2. Bevilja styrelsen och verkställande direktör för Vätternvatten AB ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Jäv

Johan Niklasson (C) och Håkan Söderman (M) anmäler jäv.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning för Vätternvatten AB 2019 - (86488)
- Borttagen på grund av personuppgifter. - (KS 20-125-2)
- Årsredovisning Vätternvatten AB 2019 inkl. revisionsberättelse - (KS 20-125-1)

Årsredovisning Nerikes brandkår 2019

9

KS 20-121

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning Nerikes brandkår 2019

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsen leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Nerikes Brandkår har inkommit med sin årsredovisning för 2019. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda samt tre delvis uppfyllda.

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Det stora överskottet förklaras framförallt av högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivningskostnader på materiella tillgångar samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsynen/tillstånd och uthyrning av personal.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Godkänner Nerikes Brandkår årsredovisning för 2019
2. beviljar förbundsdirektionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom



ÅRSREDOVISNING

2019

Nerikes Brandkår

Kommunalförbundet där kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindesberg, Ljusnarsberg Nora och Örebro samverkar om gemensam räddningstjänst och olycksförebyggande arbete.

Förvaltningsberättelse	sid. 4
Driftredovisning	sid. 22
Investeringsredovisning	sid. 26
Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys	sid. 27
Redovisningsprinciper	sid. 28
Noter	sid. 29
Revisionsberättelse	sid. 33

Mycket på gång...



Ny operativ ledning

Vid direktionens möte i december 2019 togs beslutet att Nerikes Brandkår ska ingå i den nya gemensamma systemledningen för Räddningsregion Bergslagen (RRB). RRB omfattar en samverkan mellan 17 räddningsorganisationer i fem län som i sin tur svarar för räddningstjänst i 42 kommuner. Inom regionen finns 100 brandstationer som varje år sammanlagt rycker ut på cirka 7 500 händelser. Det är inte ett nytt kommunalförbund som bildas, utan samverkan omfattar endast den operativa verksamheten vid larm.

Nerikes Brandkår kommer organisatoriskt att vara värd för den inre ledningen som minst ska bestå av ett vakthavande befäl och ett larmbefäl tillsammans med larmpersonal från SOS Alarm.

Den yttre ledningen kommer också att utökas med fler befäl så att styrkeledare från respektive station har tillgång till operativ chef och insatsledare inom varje delområde. Det kommer också att finnas tillgång till en räddningschef i beredskap som är gemensam för hela regionen.

I och med Räddningsregion Bergslagen ökar de berörda räddningstjänsternas förmåga att leda stora räddningsinsatser väsentligt. Alla resurser inom RRB disponeras gemensamt för att den drabbade ska få bästa möjliga hjälp vid en händelse. Uthålligheten blir bättre, samtidigt som teknik och fordon kan nyttjas på ett effektivare sätt. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har länge påpekat att räddningstjänsterna måste bli bättre på övergripande ledning. Det är därför mycket positivt att RRB uppfyller alla MSBs direktiv och att vi nu kan starta den nya systemledningen den 12 maj 2020. Det är också glädjande att staten kommer att ge ett bidrag på ca 4,50 krper invånare till alla kommuner, för att underlätta införandet.

Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC)

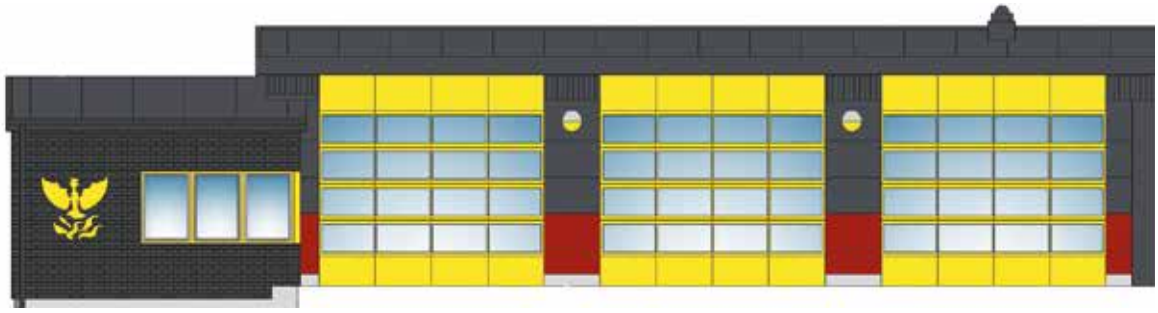
Arbetet med den samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen i Örebro löper på enligt plan, vilket innebär att anläggningen ska stå klar år 2023. Då kommer larm och inre ledning att kunna hanteras i gemensamma lokaler för »blåljusorganisationerna«, där även ovanstående inre ledning för Räddningsregion Bergslagen ingår.

Den upphandlade tomten för byggnaden gränsar mot E 18/20 vid trafikplats Munkatorp. Intea Fastigheter AB är fastighetsägare och Polisen blir primär hyresgäst, för att i sin tur hyra ut lokaler till SOS Alarm, Nerikes Brandkår och Länsstyrelser.

Nya handlingsprogram

Arbetet med att revidera handlingsprogrammet för den olycksförebyggande och den operativa verksamheten inom Nerikes Brandkår har försenats. Förseningen beror på att den nya ledningsorganisationen har prioriterats och att diskussioner har pågått med kommunalförbundet Västra Mälardalen (Köping, Arboga och Kungsör) om eventuellt medlemskap i Nerikes Brandkår. Direktionen beslöt dock i slutet av året att Nerikes Brandkår inte ska ta emot fler kommuner i nuläget, så ett nytt handlingsprogram kommer att tas fram under första halvåret 2020.

Brandstationen i Guldsmedshyttan har fått en välbehövlig renovering under året. Nu fortsätter vi att succesivt se över övriga stationer i förbundet.



Brandstationer

Förberedelserna för Österstation i Örebro är klara och målsättningen är att bygget ska påbörjas andra halvan av 2020.

Under 2019 har brandstationen i Guldsmedshyttan byggts ut och renoverats. Bland annat har omklädningsutrymmena anpassats för såväl kvinnor som män, de har fått nya portar och belysning , samt en utbyggnad med fordonsplats. På motsvarande sätt har dusch och bastu ordnats vid brandstationen i Fellingsbro.

Räddningsvärnet i Nyhyttan, som länge varit i behov av en ny station, kommer nu att få nya lokaler i grannorten Järnboås. En garagebyggnad har uppförts bredvid skolans gymnastiksal och brandmännen kommer även att få nyttja skolans lektionssal och omklädningsrum.

Eftersom lokalfrågorna påverkar möjligheterna att rekrytera brandmän i beredskap och personal till räddningsvärn, kommer vi framöver att uppmärksamma medlemskommunerna på vilka stationer som behöver rustas eller byggas om.

Minskad beredskap

Trots intensivt rekryteringsarbete fattas det fortfarande personal vid brandstationerna i Vretstorp, Finnerödja, Olshammar och Guldsmedshyttan. Problemet i Vretstorp och Finnerödja består främst i att antalet arbetstillfällen på orten har minskat och att det därför finns ytterst få personer att tillgå som kan ingå i en beredskapsstyrka på dagtid. Kvällar och helger ser beredskapen något bättre ut.

Räddningsvärnet i Olshammar är nog den station som har haft störst problem att rekrytera personal över tid, även då Askersunds kommun själva svarade för räddningstjänsten. Den minskade beredskapen kommer därför att tas upp till diskussion inför det nya handlingsprogrammet för Nerikes Brandkår.

Frånsett svårigheten att rekrytera är det mycket glädjande att den totala omsättningen på brandmän i beredskap har minskat. Under 2019 har 19 personer anställts och 14 personer har slutat, jämfört med 2018 då siffrorna istället var 42 respektive 34!

Bättre rustade

Efter skogsbränderna under 2018 har en hel del saker gjorts för att vi bättre ska kunna hantera dessa händelser. Ett flertal utbildningar har genomförts, en drönare har köpts in och inte minst har man insett att räddningstjänsterna behöver samverka ändå mer i framtiden.

Att kunna använda sig av en drönare visade sig vara värdefullt vid skogsbränder, men vi ser även andra insatser där en drönare kan vara till hjälp.

Nerikes Brandkår har också förbättrat tekniken för ledningsstöd (kommunikation, kartor, GPS mm) ute i fält. En ack så viktig del är också att släckbilarna har utrustats med frystorkad mat och vattenpåsar, vilket innebär att varje styrka kan klara sig längre initialt innan en större mathållning organiseras.

MSB har också kraftfullt förstärkt sin förmåga att stötta kommunerna vid större händelser. Exempel på detta är bättre tillgång till helikoptrar samt att en hel del förstärkningsmateriel för skogsbrandsläckning har köpts in.



Vi vill rikta ett varmt tack till alla medarbetare och samverkande organisationer för ert engagemang och fina arbete under året.

Ledningsgruppen för Nerikes Brandkår

Nerikes Brandkårs insatsområde

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund som ansvarar för räddningstjänst och förebyggande brandskydd för sammanlagt 258 000 invånare i de nio kommunerna Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindesberg, Nora och Ljusnarsberg.

RIB

En viktig del av Nerikes Brandkår är vår räddningspersonal i beredskap (RIB). Vi har idag sjutton stationer, och en kår på heltidsstationen i Byrsta, som bemannas av deltidsanställda brandmän. De bor och jobbar i närheten av sin brandstation och har i regel beredskap var tredje vecka. Det innebär att de ska vara beredda att rycka ut från brandstationen inom ca fem minuter från att larmet går.

VÄRN

Ett räddningsvärn är en frivillig brandstyrka som larmas som förstärkning till våra heltidsstyrkor och RIB. Personalen vid våra tio brandvärn har ingen schemalagd beredskap, utan hela styrkan larmas och de som har möjlighet åker till stationen. Här utgår timersättning vid utryckning, övning och materialvård.

HELTID

På de två heltidsstationerna Örebro och Byrsta jobbar totalt ca 100 brandmän och befäl. Här hittar du även vår dagtidspersonal, som sysslar med olycksförebyggande arbete, teknik, utbilding, övning, operativ planering och administration.



Beredskap dygnet runt 365 dagar om året

Inom vårt insatsområde finns 28 brandstationer med minst 98 personer i beredskap. Med den frivilliga värnpersonalen inräknad förfogar organisationen över 130 personer dygnet runt.

Heltid

Befäl		*Brandmän*	
Räddningschef	1 pers	Örebro	10 pers
Operativ chef	1 pers	Byrsta	5 pers
Insatsledare	1 pers		
Inre befäl	1 pers		

Räddningspersonal i beredskap (RIB)

Lindesberg	6 pers	Nora	5 pers
Askersund	5 pers	Garphyttan	4 pers
Byrsta	5 pers	Odensbacken	4 pers
Fellingsbro	5 pers	Pålsboda	4 pers
Fjugesta	5 pers	Vintrosa	4 pers
Frövi	5 pers	Finnerödja	3 pers
Guldsmedshyttan	5 pers	Vretstorp	3 pers
Kopparberg	5 pers	Hjortkvarn	3 pers
Laxå	5 pers		

Räddningsvärn - frivillig personal

Vi strävar efter att ha tio personer vid varje räddningvärn.

Dagtidspersonal 2019-12-31

Brandchef	1 tjänst
Räddning	16 tjänster
Olycksförebyggande	12 tjänster
Administration	6 tjänster

RIB - ett mervärde för arbetsgivaren

Vi vill alla att det ska finnas någon som kommer och hjälper till när människor eller egendom är i fara - oavsett var man bor. Att ha brandstationer med heltidsanställd personal på alla orter är inte möjligt, så för att räddningstjänsten ska fungera är vår räddningspersonal i beredskap helt ovärdelig.

Som RIB är man deltidsanställd på Nerikes Brandkår. Man bor och arbetar nära sin station och har beredskap i regel var tredje vecka. Oftast har man en annan huvudanställning, vilket gör det nödvändigt att arbetsgivare på våra mindre orter är positiva till att ha brandmän anställda.

Nio brandmän på bryggeriet

En av flera arbetsgivare som vi gärna vill lyfta fram i detta sammanhang är Kopparbergs bryggeri i Ljusnarsbergs kommun. Här jobbar nio brandmän, vilket är drygt hälften av gänget på Kopparbergs RIB-station.

Felix Stark är styrkeledare i Kopparberg och jobbar även heltid som lagledare på bryggeriets lager.

» På vår station har vi beredskap var tredje vecka och oftast fungerar det mycket bra att kombinera med jobbet på bryggeriet, berättar Felix «

I genomsnitt lämnar jag kanske jobbet en gång per jourvecka. Det kan vara lite stökigt om det är full körning här på lagret, men vi har bra sammanhållning och löser saker ihop. «

Plan för tryggad produktion

Det är bra spridning på brandmännen på Kopparbergs bryggeri och alla har inte beredskap samma vecka. Men om det skulle inträffa en större eller långvarig händelse finns det en back-up plan som gör det möjligt för alla att lämna jobbet utan att produktionen påverkas.



» Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs bryggeri «

» Skogsbrandssommaren 2018 upprättade man ett tillfälligt avtal där bryggeriet bjöd på vilotid om vi som hade beredskap behövde återhämta oss efter en insats, berättar Felix vidare.

Det kändes tryggt och betydde att vi kunde göra ett bra jobb och ändå hade ork att hjälpa till vid bränderna utanför Nerikes Brandkårs insatsområde.«

Alla är vinnare

Arbetsgivare som uppmuntrar och låter sin personal jobba som RIB tar ett stort samhällsvar och får även mycket tillbaka.

En brandman släcker inte bara bränder utan är också utbildad inom bland annat akut omhändertagande, brandskydd, farliga ämnen, trafikolyckor, krishantering och arbetsskydd.

» Det finns egentligen bara fördelar med ha så många RIB anställda här på bryggeriet, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs Bryggeri.

Jag kan se att deras personliga utveckling i rollen som brandman ger effekt även här, i form av ansvarstagande, riskmedvetenhet och bra ledaregenskaper.

Sen har vi ju så klart god nytta av deras faktiska kunskap när det gäller till exempel förebyggande brandskydd, krishantering och sjukvård.

Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, avslutar Rickhard. «



Ljusnarsberg är vår nyaste medlemskommun, som gick med i förbundet år 2018. Här på RIB-stationen i Kopparberg jobbar 16 brandmän som har beredskap var tredje vecka och åker på ca 80 utryckningar per år.

Organisation

Revision

Direktion

Brandchef Per-Ove Staberyd

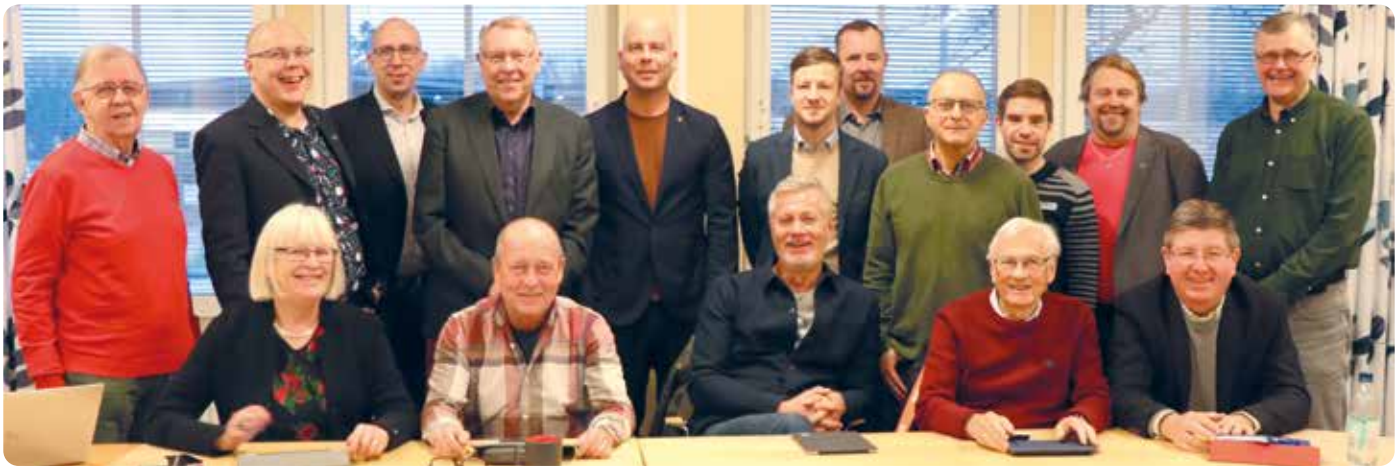
Räddning Vice brandchef Anders Larsson	Administration Ekonomichef Helena Luthman	Olycksförebyggande Vice brandchef Ulf Smedberg
Operativ planering	Ekonomi, lön, automatlarm kommunikation, reception/växel	Brandskydd
Personal		Utbildning
Teknik		
Övning		

Räddningsavdelningen ansvarar för all utryckningsverksamhet inom Nerikes Brandkår, såväl heltid som räddningspersonal i beredskap (RIB) och värnpersonal. Här samordnas även personalfrågor, operativ planering, intern utbildning och övning för all personal, samt teknik och drift för samtliga stationer.

Administrativa avdelningen är förbundets nav som jobbar över hela organisationen. Här sköts ekonomi, löner, diarium, telefonväxel, administration kring automatlarm, kommunikationsfrågor och mycket mer. Avdelningen svarar dessutom för ekonomi-, och kursadministration åt Brandskyddsföreningen Örebro län.

Olycksförebyggande avdelningen arbetar i samverkan med andra förvaltningar, myndigheter och organisationer för att genom tillsyn, information och utbildning förebygga risker i samhället. Dessutom svarar avdelningen för frågor angående sotningsverksamheten i våra medlemskommuner.

Politisk ledning



Nerikes Brandkår styrs politiskt av en direktion med ledamöter från våra nio medlemskommuner. Direktionen träffas sex gånger per år och är Nerikes Brandkårs beslutande, förvaltande och verkställande organ.

Ledamöter 2019-12-31

Ameer Sachet (S), Örebro, ordförande
Jonas Kleber (C), Lindesberg, vice ordf.
Thomas Vuolo (M), Kumla, 2:e vice ordf.
Ulf Södersten (M), Örebro
Jimmy Nordengren (C), Örebro
Magnus Andersson (S), Hallsberg
Arild Wanche (KD), Laxå
Torbjörn Pettersson (M), Nora
René Rijns (M), Askersund
Lennart M Pettersson (S), Lekeberg
Gert Stark (S), Ljusnarsberg

Ersättare 2019-12-31

Gun Carlestam Levin (S), Örebro
Anders Hagström (KD), Örebro
Patrik Jämtvall (L), Örebro
Tomas Klockars (M), Lindesberg
Magnus Ivarsson (L), Kumla
Lennart Pettersson (M), Hallsberg
Kenth Gustafsson (S), Laxå
Börje Jansson (SD), Nora
Johan Calais (S) , Askersund
Gösta Persson (MP), Lekeberg
Ulf Hildebrandt (M), Ljusnarsberg

Vision, verksamhetsidé och uppdrag



Ett olycksfritt samhälle

Vår vision är satt med ett mycket långsiktigt perspektiv och är vår yttersta målsättning.

Tillsammans skapar vi trygghet

Med vår verksamhetsidé vill vi betona att samverkan, med såväl ägarkommuner som andra organisationer, förbund, företag och enskilda, är av största vikt för att nå framgång.

Förebygga, rädda och utveckla

Vårt uppdrag är att, i samverkan med andra, hindra och begränsa skador på människor, egendom eller miljö vid olyckor och vid överhängande fara för en olycka.

Värdeord

Våra värdeord fungerar som ledstjärnor i vardagen. De definierar Nerikes Brandkårs organisationskultur, det vi tror på och tycker är viktigt.

Ansvar och engagemang

Vi känner engagemang i vårt uppdrag. Söker den information vi behöver och tar ett personligt ansvar för arbetet.

Respekt

Vi tycker att allas lika värde är en självklarhet. Vi behandlar dem vi möter med respekt och är lyhörda för varandras åsikter.

Ordning och kvalitet

Vi är alla ambassadörer för Nerikes Brandkår. Vi håller ordning på fordon och material för att bevara en hög kvalitet.

Handling

Vi får saker gjorda, strävar mot ständiga förbättringar och har mod att tänka nytt.

Omtanke och trygghet

Vi visar omtanke och sätter den drabbades behov i fokus. Vi är varandras arbetsmiljö, visar gott kamratskap och är lojala mot våra värderingar och beslut.



Våra mål visar vägen för verksamheten



Inriktingsmål

Inriktningsmålen för Nerikes Brandkår speglar direktionens politiska prioriteringar och tar ut riktningen för organisationen under mandatperioden. Till inriktningsmålen kopplas sedan mätbara prestationsmål så att vi lättare ska kunna prioritera, följa upp och utvärdera vår verksamhet.

Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.	Detta mål är en av de största anledningarna till att Nerikes Brandkår bildades. Det är lättare att kraftsamla sig kring olika frågor om man förfogar över en större verksamhet. Här är samverkan och utveckling nyckeln till förbundets framgång. Att tänka nytt har gett stor effekt då det gäller att utveckla verksamheten.
Människor som bor eller vistas i våra medlemskommuner känner sig trygga och har ett likvärdigt skydd mot olyckor.	Vi har bra teknisk utrustning samt välutbildad och tränad personal på 28 olika platser inom förbundet. De flesta tätorter nås inom högst 10 minuter. Specialutrustning och vissa förstärkningsfordon är gemensamma. Bakre ledningsstöd finns dygnet runt för att täcka hjälpbehoven på bästa sätt.
Medborgarna i våra medlemskommuner har förmågan att själva förebygga och minska effekterna av oönskade händelser.	Information, utbildning och tillsyn är viktiga instrument som underlättar för medborgarna att ta eget ansvar. Effekterna av detta kan ses vid exempelvis inträffade händelser där allmänheten själva släcker bränder i ett tidigt skede, eller utför hjärt-lungräddning innan räddningspersonal är på plats.
I mötet med Nerikes Brandkår känner människor att de får det stöd och den hjälp situationen kräver.	Hur vi bemöter människor speglar hur man upplever den hjälp och det stöd man får av oss. Genom att möta människor där de är och vara ödmjuka inför situationen kan vi skapa förtroende.
Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.	Genom samverkan, ökat ansvar, information, kommunikation och utbildning verkar vi för att de anställda ska kunna känna sig stolta över att arbeta vid Nerikes Brandkår.

Prestationsmål

Vi har satt upp sju prestationsmål för verksamheten. Målen syftar till att uppnå förbundets vision och tar avstamp från inriktningsmålen. Måluppfyllelsen mäts i: Ej uppfyllt, delvis uppfyllt och uppfyllt. För att räknas som delvis uppfyllt krävs att måluppfyllelsen är minst 50%. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda och tre delvis uppfyllda.

Tillgänglighet och bemötande

Vi ska vara tillgängliga och bemöta människor med förståelse och öppenhet.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Genomföra kartläggning av fyra av våra kommunikationskanaler: extern webb, intern webb, telefoni, samt besök i våra lokaler.	*Målet är delvis uppfyllt.* Kartläggning av besökare och antal samtal har genomförts. När det gäller våra webbplatser har detta inte kunnat genomföras som planerat då tekniken inte kunnat ge oss de uppgifter som vi önskat. Vi har dock sammanställt de synpunkter vi fått in och kan konstatera att de flesta tycks hitta vad de söker.	
Minst 80 % av de som har kontakt med räddningstjänsten i myndighetsärenden ska uppleva att de får tillräcklig information om ärendets hantering.	*Målet är uppfyllt.* Siffror för 2019 (som inte ännu är kompletta för hela året) visar på värdet 80 avseende hur nöjd man är med informationen totalt sett.	

Enheten för operativ planering

För att kunna erbjuda bästa möjliga hjälp till de drabbade ska vi dokumentera och ta tillvara erfarenheter från våra insatser.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
För att ta vara på erfarenheter från insatser ska samtliga olycksundersökningar och insatsutvärderingar följas upp och föreslagna förbättringsåtgärder ska utredas och inom rimliga kostnader åtgärdas.	*Målet är delvis uppfyllt.* Fokus 2019 har inte legat på fullständiga olycksundersökningar utan på förenklade undersökningar/uppföljningar (benämns insatsdokumentation och SAR) i syfte att enklare och snabbare ta lärdom av inträffade händelser. Åtgärder som föreslagits i dessa har i stor omfattning genomförts.	
Vid behov ska uppföljning gentemot olycksdrabbade genomföras. Syftet med detta är främst för att vara ett stöd och erbjuda den drabbade möjlighet att i efterhand få gå igenom insatsen och ställa frågor. Här kan det också finnas möjlighet för oss att kunna få återkoppling på vårt bemötande.	*Målet är uppfyllt.* Många uppföljningar gentemot drabbade genomförs löpande och som en naturlig del av efterspelet kopplat till en insats. Åtminstone på heltidssidan och där insatsledare/operativ chef involverats.	

Övningsenheten

Övningsverksamheten ska genomföras utifrån Nerikes Brandkårs målplan och personalen ska vara nöjd med utbildningen.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Kvalitetssäkra våra interna utbildningar Grib (kompetensutbildning för brandmän i beredskap) och Arbetsledarutbildning genom att examinera alla deltagare enligt fastställda kriterier.	*Målet är uppfyllt.* Samtliga deltagare på våra utbildningar Grib och Arbetsledare har klarat examinationerna såväl teoretiskt som praktiskt. Några deltagare har kallats in för omprov inom vissa moment och har då visat tillräcklig kunskap för att bli godkända.	

Brandskyddsenheten

Vi ska ha ett gott förebyggande arbete för att skapa ett likvärdigt skydd i våra medlemskommuner.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Vi ska årligen genomföra 500 tillsyner enligt lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarlig och explosiv vara (LBE). Målet för 2019 medger en lägre nivå p.g.a. minskade personalresurser och är satt till 400 tillsyner.	*Målet är delvis uppfyllt.* 290 tillsyner har genomförts under året.	
Drygt 60 % av alla bränder i byggnader drabbar bostäder. Boenden behöver därför informeras om hur brandskyddet fungerar, vad man ska tänka på för att förhindra bostadsbränder samt få praktiska råd kring hur man gör då en brand har inträffat.	*Målet är uppfyllt.* Antalet bränder i byggnad har minskat från 41 stycken år 2016 till 22 stycken år 2019.	

Projekt bostadsbränder i mål

Trots att trenden var att antalet bostadsbränder totalt sett minskade inom förbundet år 2016 kunde vi se att några områden i Örebro var överrepresenterade i statistiken. Även antalet anlagda bränder och skadegörelse var ett problem i dessa områden och stämningen vid insatser kunde ibland upplevas spänd och hotfull för utryckande personal.

För att göra något åt situationen startade vi då projekt bostadsbränder. Ett projekt med syfte att öka förståelsen för Nerikes Brandkårs uppdrag, skapa goda relationer och sprida kunskap om hur man kan förebygga brand i hemmet.

»Vi jobbar kontinuerligt med förebyggande brandskydd, berättar vice brandchef Ulf Smedberg.

Men för att våra insatser och informationen till kommuninvånarna skulle få bästa möjliga effekt kände vi att det personliga mötet var viktigt. I synnerhet med de nyanlända svenskarna där språket, den kulturella bakgrunden och en annorlunda syn på personer i uniform kan vara ett hinder.«

Aktiviteter

Vår utryckande personal fick uppdraget att minst tre gånger per år åka till bostadsområdena Vivalla, Oxhagen, Varberga och Brickebacken i Örebro för att träffa de boende och informera om brandskydd och räddningstjänsten.

Grupperna tilldelades ett av områdena som "sitt eget" för att förenka planeringen och göra det lättare att bygga relationer. I efterhand kan vi se att det, delvis på grund av brandmännens oregelbundna arbetstider, var svårt att planera in aktiviteter när det passade som bäst. Vilket är något vi får tänka på vid en eventuell fortsättning.

Brandpersonal som besökt områdena har många gånger fått höra att det är bra att vi syns i bostadsområdet även till vardags och inte bara i samband med att en olycka inträffat.

Det har varit fritt för utryckningspersonalen att välja vilka olika slags aktiviteter de villle göra i områdena så länge syftet var att skapa relationer och minska antalet bränder.

I samband med planering tillsammans med andra aktörer har intresset generellt sett varit stort. Men tyvärr har det ibland varit svårt att locka de boende att delta. Något som däremot har fungerat bra är när vi har varit med på redan etablerade arrangemang med många besökare. Som till exempel Vivallafestivalen och Voxfestivalen i Varberga.

Resultat

Under de tre år som projektet pågått har antalet insatser inom de fyra utvalda områdena minskat från 119 st. (2016) till 67 st. (2019). Viktigt att notera är att den största nedgången skedde redan under projektets första år (2017).

Vad minskningen beror på är väldigt svårt att bedöma. Vilken typ av aktivitet som ger mest effekt kan man diskutera men det är alltid bättre att göra någonting än att bara sitta still. Att vi syns ut i samhället är viktig för att skapa relationer och för att förståelse för vårt uppdrag och arbete.



Mål kopplat till god ekonomisk hushållning

I kommunalförbundet Nerikes Brandkår tolkas god ekonomisk hushållning som att våra resurser ska användas där de gör mest nytta. Det betyder att vår ekonomi ska vara långsiktigt hållbar och att våra personella och tekniska resurser ska användas på ett över tid hållbart sätt. Direktionen har därför beslutat om fyra finansiella målsättningar samt två mål som är kopplat till vår verksamhet.

Finansiella mål

Mål	Resultat	2019	2018	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget.	*Målet är uppfyllt.*			
	Nettokostnader (tkr)	-168 155	-166 592	
	Medlemsbidrag (tkr)	173 505	168 463	
	Förhållande i procent	96,9%	98,90%	
Förmögenheten ska inte urholkas. Årlig avkastning på finansiella tillgångar ska överstiga inflationen, mätt som statslåneräntan +0,5% i enlighet med kommunalförbundets finanspolicy.	*Målet är uppfyllt.*			
	Årets avkastning real. och oreal. (tkr)	3 821	1 507	
	Avkastningsmål pensioner, SLR + 0,5%	0,53%	0,98%	
	Årets avkastning, real. och oreal.	12%	4,60%	
Investeringarnas självfinansieringsgrad ska överstiga 100% dvs finanserias med egna medel. Självfinansieringsgraden mäts som den löpande verksamhetens kassaflöden i relation till totalt kapitalbehov och redovisas i procent.	*Målet är uppfyllt.*			
	Löpande verksamhetens kassaflöde (tkr)	19 154	6 115	
	Totalt kapitalbehov (tkr)	17 398	6 380	
	Självfinansieringsgrad investeringar	110%	96%	
Det egna kapitalet bör minst motsvara självrisken för den största medlemskommunen då staten täcker kostnadskrävande insatser enligt lagen om skydd mot olyckor.	*Målet är uppfyllt.*			
	Eget kapital per 31 december (tkr)	19 617	14 384	
	Självrisk Örebro (tkr)	6 057	5 772	

Verksamhetsmål

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Omsättningen på räddningspersonal i beredskap inom Nerikes Brandkår ska understiga 10%.	*Målet är uppfyllt.* Endast 14 RIB-anställda slutade under 2019, d.v.s. 6%. Vidtagna åtgärder är: 1. Nerikes Brandkår genomför egen grundutbildning på hemmaplan. 2. Guldsmedshyttans brandstation renoveras. 3. Nyhyttans värn får ny brandstation.	
För att trygga materielförsörjningen i samband med resurskrävande insatser ska en plan upprättas som anger Nerikes Brandkårs behov av förstärkningsresurser och storlek på materieldepå. Planen ska ange ambitionsnivå och kostnad för att uppnå denna nivå.	*Målet är inte uppfyllt.* Ingen kartläggning eller plan har upprättats under året.	

Utryckningsstatistik 2019

Statistiskt sett har 2019 varit ett normalår med endast små avvikelser. Att det på flera poster skiljer markant från jämförelseåret kommer sig av det stora antalet skogsbränder 2018. Här presenterar vi, i två olika tabeller, statistik för antal händelser per kommun och antal utryckningar per kommun. Anledningen till att antalet händelser inte totalt är desamma som antalet utryckningar beror på att fler stationer kan rycka ut till en och samma händelse.

Antal händelser per kommun

Händelse *2018 års siffror inom parentes*	Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå	Lekeberg	Lindesberg
Brand i byggnad	12 (15)	26 (25)	23 (21)	10 (15)	9 (10)	49 (53)
Brand i skog och mark	7(19)	6 (20)	9 (3)	14 (17)	2(8)	16 (26)
Brand i fordon/fartyg	9 (9)	5 (8)	6 (14)	4 (8)	4 (7)	11 (10)
Brand i avfall/återvinning	4 (1)	0 (5)	5 (8)	1 (0)	5 (0)	5 (3)
Trafikolycka	37 (43)	37 (28)	36 (45)	28 (20)	18 (22)	46 (42)
Utsläpp farligt ämne	1 (0)	3 (1)	4 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (1)
Begränsat läckage av drivmedel/olja	8 (7)	4 (1)	1 (6)	1 (5)	3 (2)	12 (4)
Hjärtstopp	5 (10)	15 (12)	13 (8)	6 (9)	7 (7)	18 (25)
Drunkning/tillbud	0 (4)	0 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	3 (2)
Hiss, risk för personskada	0 (0)	1 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	2 (0)
Hiss, utan risk för personskada	5 (0)	2 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Fastklämd person	1 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (1)
Suicid/försök	0 (0)	7 (7)	3 (8)	0 (0)	0 (0)	3 (3)
Annan nödställd person	2 (1)	1 (0)	1 (3)	1 (0)	1 (0)	3 (1)
Nödställt djur	0 (1)	1 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (3)
Automatlarm utan brandtillbud	27 (25)	47 (65)	87 (96)	27 (22)	23 (26)	130 (104)
Förmodade händelser [2]	15 (17)	13 (12)	19 (26)	5 (7)	7 (8)	14 (26)
Övrigt [3]	14 (5)	19 (0)	8 (0)	10 (1)	7 (0)	125 (2)
Totalt	**147 (158)**	**187 (200)**	**215 (252)**	**107 (116)**	**86 (94)**	**439 (417)**

[1] Kolumnen Övriga redovisar händelser i angränsande kommuner där vi har avtal gällande räddningstjänstsamverkan.

[2] Förmodade händelser är larm som visar sig inte vara något när vi kommer till platsen.

[3] Rubriken Övrigt redovisar händerlser som inte uppfyller kraven på räddningstjänst enligt LSO. T.ex. vattenläckage och bärhjälp åt ambulansen.





Ljusnarsberg	Nora	Örebro	Övriga[1]	Totalt
9 (2)	17 (12)	159 (142)	3 (4)	317 (299)
3 (7)	3 (10)	36 (68)	2 (10)	98 (188)
3 (6)	6 (10)	74 (60)	2 (1)	124 (133)
1 (1)	0 (0)	34 (28)	1 (0)	56 (46)
10 (17)	20 (25)	189 (235)	9 (9)	430 (486)
0 (0)	0 (0)	8 (5)	0 (0)	16 (7)
1 (2)	2 (10)	43 (43)	0 (0)	75 (80)
9 (6)	9 (10)	21 (23)	0 (1)	103 (111)
0 (1)	0 (1)	2 (8)	0 (0)	5 (17)
0 (0)	0 (0)	1 (1)	0 (0)	4 (2)
0 (0)	1 (0)	3 (3)	0 (0)	11 (6)
0 (0)	0 (1)	6 (10)	0 (0)	8 (13)
0 (0)	0 (0)	14 (12)	0 (0)	27 (30)
0 (0)	0 (0)	2 (4)	0 (1)	11 (10)
1 (0)	0 (0)	5 (5)	0 (0)	8 (12)
36 (24)	24 (20)	553 (581)	0 (0)	954 (963)
1 (14)	12 (12)	146 (169)	0 (1)	232 (292)
6 (1)	10 (1)	49 (8)	0 (0)	248 (224)
80 (82)	**104 (117)**	**1 345 (1 455)**	**17 (28)**	**2 727 (2 920)**

- En markant minskning av bränder i skog och mark samt drunkning/tillbud har troligtvis sin naturliga förklaring i en betydligt svalare och regnigare sommar än fjolåret 2018.
- Antalet trafikolyckor och dess konsekvenser fortsätter glädjande nog att minska. Även under 2019 kan den nu betydligt säkrare riksväg 50, som går genom stora delar av vårt insatsområde, haft en positiv påverkan på statistiken.
- Fellingsbro är den enda av Nerikes Brandkårs stationer som åker på alla sjukvårdslarm (prio 1-larm för ambulansen) och inte enbart hjärt-lungräddning. Det förklarar det stora antalet larm för stationen, då över 100 av dessa är utryckningar för att bistå Regionen.

Antal utryckningar per station

Station	2019	2018
Heltid		
Örebro	1 501	2 287
Byrsta	405	492
Summa	**1 285**	**1 381**
RIB		
Askersund	131	139
Byrsta	23	48
Fellingsbro	157	149
Finnerödja	13	23
Fjugesta	60	78
Frövi	100	125
Garphyttan	37	72
Guldsmedshyttan	51	59
Hjortkvarn	31	39
Kopparberg	83	85
Laxå	97	111
Lindesberg	176	181
Nora	119	137
Pålsboda	31	43
Odensbacken	42	57
Vintrosa	50	66
Vretstorp	27	19
Summa	**1 228**	**1 431**
Räddningsvärn		
Glanshammar	41	45
Hammar	18	23
Hasselfors	10	17
Mariedamm	8	15
Nyhyttan	6	16
Olshammar	2	1
Ramsberg	13	13
Rockhammar	10	9
Vedevåg	12	15
Vinön	3	2
Summa	**123**	**156**
Totalt	**3 041**	**3 460**

ÖPPET HUS

En lördag i början av september slog vi upp dörrarna till Örebro brandstation och bjöd in allmänheten till ett Öppet hus. Drygt 1 500 personer i alla åldrar besökte oss och vi hoppas och tror att alla hade lika kul som vi.



Brandmännen som var i tjänst hade satt ihop ett bra program som passade både stora och små. I vagnhallen gick det att se såväl brandfordon som utrustning, plus att vi visade vår nya drönare och berättade om hur det är att jobba som brandman.



Lite allvar också

I Nerikes Brandkårs uppdrag ingår att ge råd och informera allmänheten gällande brandskyddfrågor.

Peter och Mats tog därför tillfället i akt att förevisa handbrandsläckare, brand i kläder och vad som händer om man försöker släcka brinnande olja med vatten.

Tomas från vår utbildningsenhet pratade hjärt-lungräddning och även Örebrosotarn' var på plats för att svara på frågor.



Efter regn kommer...

Till och med vädret var på vår sida och efter morgonens regnväder tittade solen fram lagom till öppningsdags.

Det var full fart ute på gården redan från start.

En tur med Noras lilla brandbil, rädda Nalle genom hinderbanan och pricka lågorna med brandslangen var några av aktiviteterna för de yngre besökarna.





Välgörande fika

Anders, Lotta m.fl. serverade en himla massa kaffe, 600 korv med bröd, 333 festisar, skumraketer, chokladbollar och bananer.

Försäljningen gav en liten ekonomisk vinst som oavkortad skänktes till Brandmännens Cancerfond*.

*En insamlingsstiftelse som vill uppmärksamma den vetenskapliga forskning som visar det tydliga sambandet mellan kontinuerlig exponering för brandrök och cancer.



Räddningsregion Bergslagen

Under 2019 har Räddningsregion Bergslagen (RRB) varit en av de stora frågorna på Nerikes Brandkårs agenda. Ett intensivt arbete har pågått på flera håll i regionen, och i november kunde man presentera ett förslag på samverkansavtal gällande en gemensam ledningsorganisation för räddningstjänster från fem olika län.

Från start deltog 21 räddningstjänster från sammanlagt 52 kommuner i projektet. Under hösten valde dock några att kliva av och de 17 räddningstjänster som är kvar företräder 42 kommuner och är: Kommunalförbunden Nerikes Brandkår, Bergslagens Räddningstjänst, Räddningstjänsten Karlstadsregionen, Brandkåren Norra Dalarna och Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund samt kommunerna Arvika, Bengtsfors, Dals-Ed, Eda, Hagfors, Malung/Sälen, Skinnskatteberg, Sunne, Säffle, Torsby, Åmål och Årjäng.

En gränslös räddningstjänst

RRBs insatsområde inrymmer 740 000 invånare i 42 kommuner där sammanlagt ca 7 500 händelser inträffar per år.

Samarbetet innebär bland annat att räddningstjänstens inre ledning, från och med 2022, ska samlokaliseras med SOS Alarm och polisen i en ständigt bemannad ledningscentral i Örebro.

Den kraftfulla ledningsorganisationen och de samlade resurserna inom regionen ger då större möjligheter till effektiva insatser över lång tid och oavsett kommun- och länsgränser ska den som drabbas av en olycka få snabb hjälp.

Bakgrund

Erfarenheterna från de omfattande skogsbränderna 2018 visar att räddningstjänsterna i Sverige behöver öka sin förmåga att leda långvariga, komplexa och storskaliga insatser.

Samtidigt förväntas lagkrav komma gällande räddningstjänsternas skyldighet att samverka vid omfattande insatser, samt att kommunerna ska ha tillgång till en ständigt bemannad ledningscentral.

Varje kommunal räddningstjänst finns fortfarande kvar i sin respektive kommun, men bidrar till den gemensamma räddningscentralen på olika sätt.

Organisation

RRB kommer organisatoriskt att vara en avdelning inom Nerikes Brandkår, där en driftchef har som uppdrag att leda arbetet inom räddningsregionen och löpande förankra behov och förväntningar hos samtliga räddningschefer.

En styrgrupp hanterar inriktningsfrågorna och utgörs av samtliga räddningschefer från räddningstjänsterna som ingår i RRB.

Under styrgruppen finns en huvudarbetsgrupp som behandlar operativa frågor och stöttar driftschefen i beslutande ärenden.

När, var och hur?

Startskottet för verksamheten är planerat till den 12 maj 2020. Från driftstart kommer den övergripande ledningen av RRB att bedrivas på brandstationen i Örebro, men från och med 2022 förväntas Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC) vara i drift och verksamheten kan då flytta dit.



Ökat behov av ledningsstöd

Under våren 2019 har vi drivit ett projekt med syfte att undersöka hur behovet av ledningsstöd ser ut inom Nerikes Brandkår. Projektgruppen beslutade att gå vidare med dataprogrammet Oculus och mobilappen Respons, vilka under året har införts i organisationen.

Programmen Oculus och Respons har tagits fram av Lunds Programarkitekter, som även tillhandahåller vårt verksamhetssystem Daedalos.

De båda systemen är sammankopplade, vilket ger oss möjlighet att dela information mellan inre och yttre ledning och därmed använda mobilappen Respons som ett beslutstöd ute på fältet.

Oculus

Oculus är ett ledningsstöd som kommer att användas av den inre ledningen och vid en eventuell stabsuppbyggnad.

Det är ett mycket kompetent program som ger stöd i form av fordonspositionering, positionering av handburna RAKEL-enheter, kartor med fastighetsinformation, vattenskyddsområden, dokumentation av insatser, verksamhetsrelaterad information med mera.



Respons

Responsappen fungerar dels som informationsbärare och den ger även möjlighet att skicka foton, text och lägesbild till inre ledning. Appen ger också fördjupad information vid larm, genom att den visar SOS Alarms noteringar, vilka enheter som är larmade och hur långt de har kommit i framkörningen, var brandposter finns, åtgärdslistor (checklistor) och mycket mer.

Arbetet fortsätter

» Nu handlar det mest om att få det hela att rulla på, säger projektledare och brandingenjör Mattias Heimdahl.

Under hösten har vi dragit igång flera utbildningsinsatser för de olika befälskategorierna som kommer att fortsätta fram till sommaren 2020.

Sen jobbar vi även med att ta fram beslutsunderlag till styrgruppen för RRB, så att de kan bestämma hur och i vilken omfattning det operativa stödet ska implementeras i den gemensamma ledningsorganisationen.«

Mia - vårt nya ansikte utåt



Vi vill gärna ta tillfället i akt att presentera vår nya administratör, Maria "Mia" Eklund, som du möter i receptionen när du besöker brandstationen i Örebro.

Mia har under de senaste 15 åren arbetat som ekonomiadministratör inom privat sektor och har även med sig mycket erfarenhet från växel och reception. Att hon sökte sig till Nerikes Brandkår var dels för att tjänsten med varierade arbetsuppgifter lockade, men även för att hon hade fått ett positivt intryck av arbetsplatsen och kände att »Här vill jag jobba!«

Jobbet som administratör och Nerikes Brandkårs ansikte utåt, innebär en mängd olika arbetsuppgifter med fokus på service i reception och växel, samt för våra externa kursdeltagare. Utöver detta (och lite till) är Mia även vår registrator och direktionssekreterare plus att hon stöttar Brandskyddsföreningen Örebro län med kursadministration.

»Det här jobbet är som gjort för mig, säger Mia med ett stort leende. Kombinationen service och administration passar som handen i handsken och jag gillar ett högt tempo med mycket på gång.

Sakta men säkert hittar jag rutiner som passar mig och jag har fått ett fantastiskt mottagande och känner mig verkligen välkommen, avslutar Mia.«

Personalen - vår största tillgång

Den stora tillgången som personalen utgör med sin samlade kompetens framgår inte i den ekonomiska redovisningen. Därför är det viktigt att synliggöra den ur olika perspektiv. Ramen för verksamhetens mål och inriktning är fastställd i våra policydokument, som antas av direktionen.

Personalen är försäkrad

För heltidspersonal och räddningspersonal i beredskap har Nerikes Brandkår försäkringar som gäller vid arbetsskada, sjukdom, dödsfall och arbetsbrist p.g.a. omställningsarbete. För värnen har vi tecknat en olycksfallsförsäkring som träder i kraft när det statliga personskadeskyddet inte gäller, t.ex. vid restvärdesarbete och bevakningsuppdrag. Försäkringarna gäller med vissa villkor.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron brukar vara låg i Nerikes Brandkår. Långtidssjukfrånvaron kan variera mellan åren. Kostnader för inkallning blir ofta följden i samband med korttidssjukskrivningar. Vid längre sjukskrivningar omplaneras personal i möjligaste mån för att undvika inkallning och därmed övertidskostnader.

Företagshälsovård

Nerikes Brandkår har under året anlitat Capio Läkargruppen AB och Räddningshälsan AB för företagshälsovård. Ett hängavtal med Capio Läkargruppen AB gör det möjligt att erbjuda en anställd snabbare behandling än inom den offentliga sjukvården. På detta sätt kan sjukfrånvarotiden förkortas.

Anpassning och rehabilitering

Som arbetsgivare ansvarar vi enligt arbetsmiljölagstiftningen för att genomföra anpassning och rehabilitering inom vår verksamhet.



Ju längre en anställd är borta från arbetslivet desto svårare är det att komma tillbaka. Därför fångas sjukskrivningar upp i ett tidigt skede för att rehabiliteringsarbetet ska komma igång så snabbt som möjligt. Det kan t.ex. handla om att anpassa arbetsuppgifter, successiv återgång till arbetet genom deltidssjukskrivning eller anpassning av arbetstider.

Pensionsförvaltning

Pensionsavtalet KAP-KL gäller från och med 2006-01-01. Avtalet innebär att brandmän, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i utryckningstjänst, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder. Pensionsförmånen kallas R-SAP.

Den faktiska pensionsåldern i förbundet ligger runt 60 år. Den åldern används som beräkningstidpunkt i KPA:s pensionsberäkningar för våra anställda som har möjlighet att uppnå villkoret för R-SAP.

Kompetensutveckling

För att bidra till utveckling av den egna verksamheten och för att kunna möta omvärldens krav, är det viktigt att hela personalen får kontinuerlig utbildning.

Nerikes Brandkår ser till att personalen får nödvändig dokumenterad lagstadgad kompetensutbildning. Från och med 2018 hållller vi egen grundutbildning för vår räddningspersonal i beredskap (Grib). För att ytterligare höja kompetensen genomförs fortbildning vid samtliga avdelningar.

Genom den löpande övningsverksamheten tryggar vi att personalen bibehåller sin kompetens. Vi tillhandahåller även C-körkortsutbildning för värnpersonal och RIB vid behov.

Personaldata	2019	2018
Personal per december		
Total personal	503	515
varav heltidsanställda	*131*	*132*
varav räddningspersonal i beredskap	*263*	*268*
varav värn	*109*	*115*
varav kvinnor	*33*	*29*
varav män	*470*	*486*
varav kvinnor (%)	*7*	*6*
varav män (%)	*93*	*94*
Förtroendevalda (direktion/revision)	31	31
Personalomsättning (%)		
Heltid	7,7	11,5
Räddningspersonal i beredskap	6	11

Personaldata	2019	2018
Pensionsavgångar		
Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid)	22	21
varav i utryckningsstyrka heltid	*14*	*14*
Sjukfrånvaro (%) *		
Total sjukfrånvaro	2	3
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) av total sjukfrånvaro	35	59
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	4	1
Sjukfrånvaro 30-49 år	2	3
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	2	3
Sjukfrånvaro kvinnor	2	3
Sjukfrånvaro män	2	3

* Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nerikes Brandkår påverkas i stor omfattning av hur ekonomin ser ut i våra medlemskommuner. Vi kan därför se att de kommande åren kommer att bli tuffa, då det från flera håll aviseras svagare ekonomiska muskler för den kommunala sektorn.

Den kommande treårsperioden kommer förbundets planerade uppräkning av medlemsbidraget att minska, från 2019 års nivå på 3% till att 2022 ligga på nästan en hel procentenhet lägre.

Under samma period kommer tre stora projekt att ställa stora krav på hur vi bemannar och organiserar oss. Ytterligare en brandstation i Örebro kommer att byggas. Den stora samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen (SLC), där vår inre ledning ska samlokaliseras med Polis och SOS Alarm planeras att stå färdig samt att startdatum för Räddningsregion Bergslagen (RRB) är satt redan till 12 maj 2020.

I dagsläget går det inte att fullt ut överblicka de ekonomiska konsekvenserna. Ytterligare en brandstation i Örebro innebär ökade kostnader som Örebro kommun kommer att behöva stå för genom att skjuta till hyresbidrag och eventuellt ett högre medlemsbidrag för ökad bemanning. När det gäller SLC och RRB kan det initialt innebära en ökad kostnad, som över tid bör bli motsvarande eller lägre i förhållande till dagens.

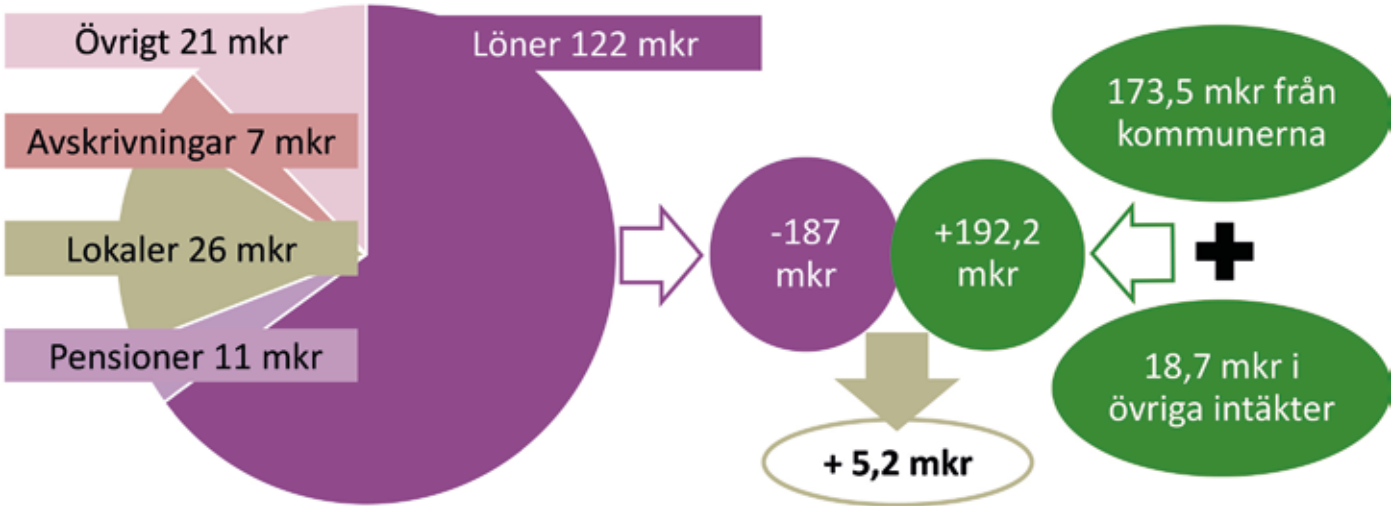
Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare i förbundet	257 592	254 875	246 302	241 957	239 087
Nettokostnadernas andel av kommunbidraget (%)	97	99	100	100	98
Nettokostnad/invånare (kr)	653	654	622	619	588
Medlemsbidrag/invånare (kr)	674	661	622	620	601
Externa intäkter (tkr)	18 783	21 876	13 713	15 526	15 528
Finansnetto (tkr)	-116	-348	-1 440	-789	-901
Årets resultat (tkr)	5 234	1 523	-1 578	-519	2 050
Nettoinvesteringar (tkr)	17 378	6 383	10 203	9 879	2 283
Tillgångar (tkr)	135 227	122 157	119 617	115 571	113 470
Långfristiga skulder och avsättningar (tkr)	88 105	84 788	81 063	79 591	73 990
Eget kapital (tkr)	19 617	14 384	12 861	14 439	14 958
Soliditet (%)	15	12	11	12	13
Likviditet (tkr)	19 555	17 941	15 129	17 030	11 178
Balanslikviditet (oms.tillg./kfr skulder) (%)	233	262	227	268	267
Långfristig låneskuld (tkr)	0	0	126	617	1 162
Avsatt till pensioner (tkr)	88 105	84 788	80 937	78 974	72 828
Antal anställda - ej semestervikarier	503	515	487	473	471
Antal insatser- totalt (st)	2 727	2 919	2 854	2 973	2 673
Brand i byggnad (st)	317	299	327	346	484
Brand ej i byggnad (st)	299	409	359	406	18
Trafikolycka (st)	430	486	548	519	523
Antal automatlarm (st)	954	963	907	973	910
Antal utförda/planerade tillsyner (st)	290/400	249/350	158/250	248/350	323/450
Andel utförda tillsyner av planerade (%)	73	71	63	71	72

Ekonomisk ställning

Precis som annan kommunal verksamhet finansieras Nerikes Brandkår till största delen med skattemedel. 2019 kostade vi totalt 187 mkr, där medlemskommunerna stod för 173,5 mkr. Resterande 18,7 mkr finansierade vi genom att sälja utbildning i form av bl.a. HLR, grundläggande brandkunskap och i samarbete med Brandskyddsföreningen även Heta arbeten. Vi tar också betalt när vi åker på obefogade automatlarm, gör tillsynsbesök och genom våra avtalstjänster.

Årets resultat - ett överskott på drygt 5 mkr



Årets resultat

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter.

Verksamhetens intäkter

Avtalsintäkterna har överträffat budget med 1 064 tkr. Det är flera av intäkterna som ökat; Bland annat IVPA-larmen (där ersättning från Regionen utgår), vägsanering som ersätts från försäkringsbolagen och även Räddningsgymnasiet, som har utökat med ytterligare en klass.

Under hösten sålde vi ledningsresurser till Västra Mälardalens kommunalförbund. En intäkt som inte var budgeterad.

Under året har vi också sålt intern utbildning till våra grannförbund, en obudgeterad förtjänst som i stort täcker den minskade intäkten på extern utbildning som vi sett under året.

Myndighetsavdelningen visade på ett positivt trendbrott och nådde med råge upp till de intäkter som budgeterats för 2019. Arbetet som gjorts med tillsynstaxan och personalförsörjningen har gett resultat.

Automatlarmen fortsätter att ligga högre än beräknat, både när det gäller årsavgiften och de obefogade larmen. För 2019 överträffades budget med 948 tkr.

Verksamhetens kostnader

Kostnaderna har totalt sett balanserat och det som dragit över budgeten hämtas hem genom lägre kostnader på andra håll.

Antalet larm har varit lägre än normalt, vilket syns i personalkostnaderna där utgifterna för värn och RIB är betydligt lägre. Semesterlöneskulden har å andra sidan ökat, samtidigt som det i samband med delårsbokslutet upptäcktes att löneskatten för tidigare år saknats. Sammantaget landade det på -233 tkr vid årets slut.

Kostnaderna för hyror och avskrivningar är i likhet med tidigare år betydligt lägre än budget, 973 tkr respektive 882 tkr. Samtidigt ökade kostnaderna för datorer, surfplattor och licenser i och med att vi installerat Office 365. Plus att vi har bytt ut och köpt in nya datorer till RIB-stationerna och surfplattor till styrkeledarna.

Pensionskostnaderna överskred budget med 1 466 tkr, vilket i förhållande till prognosen i delårsbokslutet är en förbättring.

Finansiella intäkter & kostnader

Under året har vi omplacerat 13 838 tkr och har samtidigt kunnat realisera 1 965 tkr i reavinst.

I samband med bokslutet skrev vi också upp våra obundna placeringar med 153 tkr, då marknadsvärdet överskred det bokförda värdet med samma belopp. Detta enligt den nya lagstiftningen.



Driftredovisning (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019-2018	Avvikelse utfall budget
Ledning, direktion, revision inkl. PO-pålägg	-2 118	-1 751	-2 413	-367	295
Löner heltid inkl. PO-pålägg	-79 824	-74 222	-77 994	-5 602	-1 830
Löner Rib och värn inkl. PO-pålägg	-41 041	-45 560	-42 660	4 519	1 619
Hyror och lokalvård	-25 877	-25 456	-26 850	-421	973
Övriga driftskostnader	-22 641	-24 811	-21 758	2 170	-883
Årets avsättning till pensioner inkl. löneskatt	-8 754	-9 452	-7 558	698	-1 196
Avskrivningar	-6 683	-7 216	-7 565	533	882
Summa kostnader	**-186 938**	**-188 468**	**-186 798**	**1 530**	**-140**
Finansiella kostnader	-2 233	-1 764	-1 957	-469	-276
Summa totala kostnader	**-189 171**	**-190 232**	**-188 755**	**1 061**	**-416**
Automatiska brandlarm	8 018	7 661	7 070	357	948
Avtal	5 551	4 699	4 487	852	1 064
Externutbildning	1 383	1 386	1 839	-3	-456
Myndighetsutövning	2 246	1 512	1 762	734	484
Övriga intäkter	1 585	6 618	502	-5 033	1 083
Krisberedskap	0	0	0	0	0
Summa intäkter	**18 783**	**21 876**	**15 660**	**-3 093**	**3 123**
Medlemsbidrag	168 877	163 958	168 877	4 919	0
Hyresbidrag	4 628	4 505	4 628	123	0
Finansiella intäkter	2 117	1 416	250	701	1 867
Totala intäkter	**194 405**	**191 755**	**189 415**	**2 650**	**4 990**
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**660**	**3 711**	**4 574**

Pensionskostnader

I posten verksamhetskostnader ingår årets pensionskostnader. Därtill kommer en finansiell kostnad som avser värdesäkring av pensionsskulden. I tabellen nedan framgår de två senaste årens pensionskostnader. Redovisningen baserar sig på uppgifter ur pensionsbolaget KPA:s prognos per 2019-12-31.

Totalt sett blev pensionskostnaden-1,5 mkr högre än budget.

I utfallet av den redovisade löneskatten nedan ingår också löneskatt på den avgiftsbestämda ålderspensionen, som ingår i PO-pålägget. Den delen av löneskatten uppgår till 1 177 tkr. Från och med 2014 avräknas skillnaden mellan årets budgeterade pensionskostnad och utfallet enligt KPAs prognos per den 31 december samma år.

För 2019 var den budgeterade tjänstepensionskostnaden 9 501 tkr och utfallet uppgår till ((6 615+2 211) x 1,2426) = 10 967 tkr. Mellanskillnaden uppgår till -1 466 tkr och är högre än budget. Resultatnivån är tillräcklig för att kunna täcka detta, varför vi inte kommer att nyttja medel ur balansfonden under eget kapital.

Pensionskostnader (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Avvikelse utfall 2019-2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019- budget
Avgiftsbestämd ålderspension (PO-pålägg)	-4 851	-4 348	-503	*	
Förändring av pensionsskuld (SAP-R, FÅP)	-6 615	-7 278	663	-6 082	-533
Finansiell kostnad pensionsskuld	-2 211	-1 688	-523	-1 943	-268
Löneskatt	-3 369	-3 175	-194	-1 476	-1 893
Summa	**-17 046**	**-16 490**	**-556**	**-9 501**	**-2 694**

*) Avgiftsbestämd ålderspension samt löneskatt på detta ingår i PO-pålägget och redovisas endast i utfall per år.

Pensionsskuld och pensionsförpliktelser

Förbundet ansvarar för intjänade pensioner fr.o.m. 1998, förbundsmedlemmarna dessförinnan.

Personal i utryckningsstyrka har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5% av lönen fram till 65 års ålder.

Pensionsskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Likvidmässigt återlånas medel i verksamheten medan resten är placerat pensionskapital, enligt tabellen till höger.

Pensionsförpliktelser (tkr)	2019	2018
Avsättningar, pensioner	88 105	84 788
Totala förpliktelser	**88 105**	**84 788**

Pensionsförvaltning (tkr)	2019	2018
Finansiella placeringar, avskaffningsvärden:		
Korta räntefonder	7 448	12 221
Strukturerade produkter	24 763	19 426
Totalt placerat pensionskapital	**32 211**	**31 647**
Återlåning i verksamheten	**55 894**	**53 141**



Balanskravsresultat och resultatutjämningsreserv

Direktionen antog 2013-10-24 ”Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv” och totalt har tidigare 553 tkr avsatts för detta vid ingången av 2019. Vid närmare granskning kan konstateras att ett kommunalförbund inte kan ha en resultatutjämningsreserv, då lagen föreskriver att det som kan avsättas är överskott genom skatteintäkter och generella statsbidrag. Något sådant har inte förbundet. Därför finns inte någon möjlighet att avsätta årets överskott till detta. Den befintliga resultatutjämningsreserven kommer att fasas ut.

Årets resultat är 5 234 tkr. Från detta ska 574 tkr i reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar, samt 153 tkr i orealiserade reavinster på värdepapper räknas bort. Då årets resultat är ett stort överskott avsätts 2 000 tkr till balansfonden för pensionskostnader. Årets balanskravsresultat blir således 2 496 tkr.

Balanskravsutredning (tkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Medlemsbidrag	168 877	163 958	153 115	150 067	143 626
1 % av medlemsbidrag	1 689	1 640	1 531	1 501	1 436
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**-1 578**	**-519**	**2 050**
Avgår: Realisationsvinster	-586	-533	-411	-527	-127
Avgår: Orealiserade vinster värdepapper	-152	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**4 496**	**990**	**-1 989**	**-1 046**	**1 923**
Medel till RUR	0	neg	neg	neg	-487
Medel från RUR (max 80%)	0	0	117	0	0
Medel till balansfond för pensionskostnader	- 2 000	0	0	0	0
Direktionsbeslut att nyttja eget kapital för inköp av utrustning	0	0	1 872	0	0
Reglering mot balansfond, pensionskostnader	0	0	0	1 046	0
Årets balanskravsresultat	**2 496**	**990**	**0**	**0**	**1 436**
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0	0	0	0
Summa	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 436**
Balanskravsresultat att reglera	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maximal reservering till RUR	**0**	**0**	**0**	**0**	**487**

Placerade medel

Presidiet sköter kapitalplaceringen i samarbete med rådgivare från olika kapitalförvaltningsföretag som står under Finansinspektionens tillsyn. Under 2019 har totalt nästan 14 mkr omplacerats, netto är förändringen drygt 0,5 mkr mer än förra bokslutet. Den höga investeringsnivån har inneburit att någon ökning av placeringarna inte varit möjlig.

Totalt är drygt 32 mkr placerade i dels kortfristiga räntefonder och dels i strukturerade produkter med 100 procent kapitalskydd. Löptiden för dessa strukturerade produkter är i genomsnitt fem år. Allt kapital är klassificerat som kortfristiga placeringar. På balansdagen översteg marknadsvärdet anskaffningsvärdet med 1,9 mkr. Alla placeringar utom två är bundna och har därför bokföringsmässigt värderats till lägsta värdet av bokfört värde och marknadsvärde. De två placeringar som saknar förfallodatum har dock, enligt den ny lagstiftningen, värderats till marknadsvärdet. Detta innebär att resultatet har förbättrats med 153 tkr. Avkastningen under året har varit god, totalt har nästan 2 mkr realiserats under året.

Placerade medel (tkr)	Anskaffningsdatum	Förfallodatum	Kapitalskyddat belopp	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde 2019-12-31	Värdeutveckling (tkr)	Värdeutveckling (%)
AIO OMX Stockholm 30 Index	2016-02-25	2023-09-08	7 000	7 028	8 355	1 327	19%
Nordic Cross	2017-12-20	Inget	-	5 000	5 112	112	2%
AIO Asien	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 150	3 159	9	0%
AIO Framtidens energi	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 195	3 764	569	18%
GS AO Global Bonus 3548	2019-01-24	2027-02-12	3 000	3 300	2 966	-334	-10%
GS AO Global Bonus 3650	2019-05-13	2027-05-01	5 000	5 045	5 149	104	2%
Garantum Lannebo	2019-06-15	Inget	0	2 448	2 489	41	2%
AIO VAL Nordic Corporate bond	2019-07-19	2025-07-19	3 000	3 045	3 073	28	1%
Värdereglering till verkligt värde				153			
Summa			**24 000**	**32 364**	**34 067**	**1 856**	6%
AIO = Aktieindexobligation							

Medelsförvaltningens utveckling (tkr)	2019-12-31	2018-12-31	Förändring
Aktuell likviditet	**19 555**	**17 941**	**1 614**
Företagskonton, inkl. korta ränteplaceringar	19 555	17 941	1 614
Placeringsportföljen, värdepapper			
Kortfristiga placeringar	**7 601**	**12 221**	**-4 620**
Kortfristiga räntefonder	7 601	12221	-4 620
Värdereglering kortfristiga placeringar	0	0	0
Placerade pensionsmedel	**24 763**	**19 426**	**5 337**
- strukturerade produkter	24 763	19426	5 337
Summa placeringsportföljen	**32 364**	**31 647**	**717**
Summa likvida medel och placeringar	**51 919**	**49 588**	**2 331**
Placeringsportföljen avkastning och mål			
Genomsnittlig löptid, AIO (år)	5	4	-1
Lägsta avkastning AIO (tkr), avser kurtage	0	0	0
Lägsta avkastning, räntebärande värdepapper	0	0	0
Avkastningsmål pensioner SLR + 0,5 % (%)	0,53	1,0	-0,45
Årets avkastning real och oreal., (tkr)	3 821	1 507	2 314
Avkastning under året, real (%) *)	11,9	4,8	7,1
*) Årets avkastning dividerat med genomsnittligt värde för kortfristiga placeringar.			
Andel placerade medel av pensionsskuld (%)	**37**	**40**	**-3**
Placerade i kortfristig räntefond (%)	9	15	-6
Placerade i strukturerade produkter (%)	28	25	3

Investeringsredovisning

Under året har vi aktiverat 17,4 mkr, vilket är nästan hela budgeten. Anledningen till den höga investeringsnivån är en förskjutning av ett höjdfordon från föregående år.

En viss omprioritering har skett då bland annat hydralverktyg behövde köpas in till övningsenheten, då vi nu har grundutbildningen för personal i beredskap i egen regi.

Dessutom blev det nödvändigt att investera i en mast vid stationen i Guldsmedshyttan. Vid årets slut har 182 tkr upparbetats som ej aktiverats. Dessa fortgår under 2020.

Bland annat har fyra stora fordon köpts in under året, en hävare, en tankbil och två släckbilar. Vi har även bytt ut motorerna på vår räddningsbåt i Örebro. Sängarna i logementen i Örebro var desamma sedan stationen byggdes och därför i stort behov av utbyte.

Tabellen till höger redovisar årets materiella investeringar →

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse utfall - budget
Stora fordon			
2 släckbilar	-6 442	-6 000	
1 tankbil	-2 875	-3 000	
1 hävare	-6 252	-6 500	
Summa stora fordon	**-15 569**	**-15 500**	**-69**
Mindre fordon			
3 pick up	0	-750	
Båtpaket	-347	-1 000	
Summa mindre fordon	**-347**	**-1 750**	**1 403**
Övrigt			
Terrängmotorcykel Kopparberg	-223		
Båtmotorer	-234		
Övningshus Byrsta	-103		
Pump skogsbrand	-92		
Hydralpump	-86		
Mast Guldsmedshyttan	-164		
Sängar logementen	-226		
Hydralverktyg	-354		
Summa övrigt	**-1 482**	**-900**	**-582**
Totalsumma investeringar 2019	**-17 398**	**-18 150**	**752**
UB 2019			
Material till Amaroker	-182		



En av årets investeringar - ny hävare till Örebrostationen.

Resultaträkning (tkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall mot budget 2019
Verksamhetens intäkter	1	18 783	21 876	15 660	3 123
Verksamhetens kostnader	1,2	-180 254	-181 252	-179 233	-1 021
Av- och nedskrivningar	1,6	-6 684	-7 216	-7 565	881
Verksamhetens nettokostnader	1	**-168 155**	**-166 592**	**-171 138**	**2 983**
Medlemsbidrag	5	173 505	168 463	173 505	0
Verksamhetens resultat		**5 350**	**1 871**	**2 367**	**2 983**
Finansiella intäkter	3	2 117	1 416	250	1 867
Finansiella kostnader	4	-22	-76	-14	-8
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	4	-2 211	-1 688	-1 943	-268
Resultat efter finansiella poster		**5 234**	**1 523**	**660**	**4 574**
Årets resultat	15	**5 234**	**1 523**	**660**	**4 574**

Balansräkning (tkr)	Not	2019	2018
Tillgångar		**135 227**	**122 157**
Anläggningstillgångar		**71 095**	**60 219**
Materiella anläggningstillgångar	6,7	71 095	60 219
Omsättningstillgångar		**64 132**	**61 938**
Fordringar	8	12 213	12 350
Kortfristiga placeringar	9	32 364	31 647
Kassa och bank	10	19 555	17 941
Eget kapital, avsättningar och skulder		**135 227**	**122 157**
Eget kapital	11	19 617	14 384
-därav årets resultat		*5 234*	*1 523*
Avsättningar	12	**88 105**	**84 788**
Skulder		**27 505**	**22 985**
Kortfristiga skulder	13	27 505	22 985
Ansvarsförbindelser		**0**	**0**

Pensioner intjänade före medlemskommunernas inträde står medlemskommuerna för.

Finansieringsanalys (tkr)	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		5 234	1 523
Justering för av- och nedskrivningar	1,6,7	6 684	7 216
Justeringar för rörelsekapitalets förändring	14	2 579	3 318
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**14 497**	**12 057**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		137	-3 233
Ökning/minskning kortfristiga skulder		4 520	-2 709
Medel från den löpande verksamheten		**19 154**	**6 115**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	6	-17 398	-6380
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		574	533
Medel från investeringsverksamheten		**-16 824**	**-5847**
Finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde	9,10	**2 330**	**268**
Likvida medel vid årets början inkl. korta placeringar		49 589	49 321
Likvida medel vid årets slut inkl. korta placeringar		**51 919**	**49 589**

Redovisningsprinciper

Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciper som framgår av den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Grundläggande redovisningsprinciper

Intäkter överstigande 25 tkr exklusive moms som influtit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet år 2019.

Leverantörsfakturor överstigande 25 tkr exklusive moms som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2019.

Lönerna för räddningspersonalen i beredskap (Rib) och värnen har periodiserats. Intjänade och ej uttagna semester- och övertidsersättningar har redovisats som interimsskuld.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella påslag i samband med löneredovisningen.

De påslag som använts är följande:

Kommunalt avtalsområde	38,50%
Övriga	31,42%

Schablonen 38,5% har räknats fram genom en genomsnittlig månadslön för alla heltidsanställda. Denna schablon har från och med 2019 även använts vid beräkning av semesterlöneskulden.

Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för särskild avtalspension, förmånsbestämd ålderspension, efterlevandepension samt finansiell kostnad, har redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.

Ränteuppräkningen har redovisats som en finansiell kostnad. Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten.

Pensionsutbetalningar har minskat pensionsskulden.

I bokslutet för 2009 höjdes pensionsåldern i pensionsberäkningen från 59 år till 60 år då det visat sig att den genomsnittliga faktiska pensionsåldern överstiger 60 år. Det medförde att kommunalförbundets avsättningar till framtida pensioner sänktes 2009 och avsättning inklusive löneskatt minskade. Återföringen redovisas i en balansfond inom det egna kapitalet.

Medlemskommunerna ansvarar för pensioner intjänade till och med 31 december året före inträdet.

Fordringar äldre än ett år betraktas som osäkra och har bokföringsmässigt avskrivits.

Finansiella tillgångar

Förbundets finansiella tillgångar har klassificerats som omsättningstillgång då dessa är tänkt att finansiera framtida pensionsutbetalningar samt investeringar.

Enligt lagen om kommunal bokförings och redovisnings 7 kapital 7§ ska finansiella instrument som hålls till förfall inte värderas till verkligt värde. Istället bör dessa värderas enligt lägsta värdets princip, det vill säga det lägsta värdet av verkligt värde och bokfört värde. Förbundet följer lagstiftningen och värderar placeringar med bindningstid enligt ovan och de som saknar förfallodatum har istället värderats till marknadsvärdet på balansdagen.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med årliga avskrivningar. Med anläggningstillgångar avses objekt med en ekonomisk livslängd om minst tre år och med en total utgift på ett prisbasbelopp exklusive moms.

Avskrivningar

I balansräkningen är anläggningstillgångarna upptagna till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag, avskrivningar och nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av planenligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Längden på avskrivningarna grundar sig på den genomsnittliga livslängden hos Nerikes Brandkår och med ledning från de avskrivningstider som Rådet för kommunal redovisning rekommenderar.

Stora fordon	20 år
Mindre lastfordon	10 år
Båtar	10 år
Mindre fordon	7 år
Hydrauliska räddingsverktyg	7 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning	3 år

Nedskrivningar av tillgångar

Om det vid räkenskapsårets utgång kan konstateras att en anläggningstillgång har ett lägre värde än vad som kvarstår efter planenliga avskrivningar, ska tillgången skrivas ned till det lägre värdet om värdenedgången kan antas vara bestående.

Övrigt

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.



Noter

Not 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)	2019	2018
Verksamhetens intäkter		
Automatiska brandlarm	8 018	7 661
Avtal	5 551	4 699
Externutbildning	1 383	1 386
Myndighetsutövning	2 246	1 512
Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier	574	533
Övriga intäkter	1 011	614
Jämförelsestörande poster		
Ersättning MSB skogsbrander	0	3 652
Ersättning andra räddningstjänster skogsbränder	0	1 819
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	**18 783**	**21 876**
Verksamhetens kostnader		
Entreprenader, bidrag, konsulttjänster	-3 798	-4 875
Arvoden och löner till arbetstagare	-87 614	-88 099
Personalomkostnader	-34 584	-32 901
Pensionskostnader inkl. löneskatt	-8 754	-9 452
Personalsociala kostnader	-2 814	-2 864
Lokaler	-25 877	-25 456
Materiel	-12 676	-14 929
Övriga kostnader	-4 137	-2 676
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	**-180 254**	**-181 252**
Avskrivningar	-6 684	-7 216
Summa avskrivningar och nedskrivningar	**-6 684**	**-7 216**
Verksamhetens nettokostnader	**-168 155**	**-166 592**

Not 2 Revision	2019-12-31	2018-12-31
Granskning av bokföring, delårsrapport och årsbokslut*	-189	-56
Övriga granskningar*	-65	-63
Revisionsarvoden lekmannarevisionen inkl. PO**	-565	-510
Summa	**-819**	**-629**

**2018 anlitades EY och 2019 KPMG. Skillnaden mellan åren beror på att överlämningen skedde i början av 2019, då också kostander för EY slutfakturerades.*

***2019 inleddes ny mandatperiod med delvis nya ledamöter. Extra kostnader för utbildning av nya ledamöter samt uppräkning av arvodena enligt Örebro kommun.*

Not 3 Finansiella intäkter (tkr)	2019	2018
Resultat från värdepapper	1 965	1 416
Värdereglering värdepapper	152	
Summa	**2 117**	**1 416**

Not 4 Finansiella kostnader (tkr)	2019	2018
Räntekostnader förbundsmedlemmar	-9	-45
varav; Lindesberg	*-9*	*-45*
Räntekostnad pensionsskuld, exkl. löneskatt	-2 211	-1 688
Inlåningsavgift	-13	-31
Summa	**-2 233**	**-1 764**

Not 5 Kommunbidrag (tkr)	Förbundsmedlem	Ägarandel (%)	2019	2020
	Örebro	48,6	82 119	79 728
	Lindesberg	14,3	24 210	23 506
	Kumla	11,2	18 976	18 423
	Hallsberg	7,5	12 596	12 229
	Laxå	4,5	7 526	7 307
	Nora	4,1	6 871	6 670
	Askersund	3,6	6 053	5 876
	Lekeberg	3,1	5 235	5 082
	Ljusnarsberg	3,1	5 291	5 137
	Summa	**100**	**168 877**	**163 958**
	Hyresbidrag Lindesberg		4 628	4 505
	Summa		**173 505**	**168 463**

Not 6 Materiella anläggningstillgångar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	158 220	152 875
Årets investeringar	17 378	6 380
Pågående investeringar	182	21
Årets försäljningar/utrangeringar	-399	-1 056
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**175 381**	**158 220**
Ingående av- och nedskrivningar	-98 001	-91 696
Årets avskrivningar	-6 684	-7 216
Årets försäljningar/utrangeringar	399	911
Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	**-104 286**	**-98 001**
Planenligt restvärde	**71 095**	**60 219**
Spec. per inventarieslag, bokförda värden		
Byggnader och tekniska anläggningar	801	846
Fordon och övriga transportmedel	65 318	53 346
Räddningstjänstmaterial	2 939	3 574
Reservkraftsaggregat	0	52
Övriga inventarier inkl. datorer	1 855	2 380
Pågående investering	182	21
Bokfört värde	**71 095**	**60 219**

Not 7 Genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar (år)	2019-12-31	2018-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	20	20
Maskiner och inventarier	26	22
Övriga materiella anläggningstillgångar	0	0

Flera av investeringarna görs sent på året, varför hela anskaffningsvärdet räknas med samtidigt som avskrivningarna endast är med del av år.

Not 8 Kortfristiga fordringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Kundfordringar	5 147	4 276
Interimsfordringar	4 406	5 544
Moms	2 646	1 536
Fordringar hos leverantörer(afa/Fora, SKV)	0	965
Övrigt	14	29
Summa	**12 213**	**12 350**

Not 9 Kortfristiga placeringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
AIO OMX Stockholm 30 Index	7 028	7 028
GS AO Global bonus 3548	3 300	0
GS AO Global bonus 3650	5 045	0

Garantum Lannebo corporate bond	2 448	0
Lannebo Corporate Bond (pension)	0	7 220
AIO VAL Carnegie Corporate Bond (pension)	0	6 054
AIO VAL Nordic Corporate bond	3 045	0
Nordic Cross	5 000	5 000
AIO Asien	3 150	3 150
AIO Framtidens energi	3 195	3 195
Värdereglering kortfristiga placeringar	153	0
Summa	**32 364**	**31 647**

Not 10 Kassa och bank (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Deposit investering	1	3 300
Nordea/Swedbank	19 554	14 641
Summa	**19 555**	**17 941**

Not 11 Eget kapital (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående eget kapital	14 384	12 861
varav Resultatutjämningsreserv	*553*	*553*
*varav Balansfond 09 **	*4 971*	*4 971*
Årets resultat	5 234	1 523
Summa	**19 618**	**14 384**

** 2009 sattes medel av till Balansfond 09 i samband med en återföring av tidigare avsatta pensionsmedel och löneskatt. Återföringen uppstod efter att beräknad pensionsålder höjdes från 59 år till 60 år i pensionsskuldsberäkningen, eftersom verklig pensionsålder stigit till över 60 år. Syftet med balansfonden är att kunna reglera eventuella framtida negativa resultat orsakade av oförutsedda pensionskostnader.*

Not 12 Avsättningar (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Pensionsavsättningar	70 903	68 232
varav Förmånbestämd ålderspension (FÅP)	*14 241*	*13 535*
varav Särskild avtalspension räddningstjänst (SAP-R)	*56 366*	*54 532*
varav pension till efterlevande	*107*	*117*
varav PA-KL pensioner	*174*	*33*
varav OPF-KL	*16*	*0*
Löneskatt på pensionsavsättningar	17 202	16 556
Summa	**88 105**	**84 788**

Not 13 Kortfristiga skulder (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Kortfristig del av långfristiga skulder	0	126
Leverantörsskulder	5 495	3 829
Personalens källskatt	2 314	2 352
Upplupen löneskuld inkl. arbetsgivaravgift	3 514	3 596
Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift	6 948	6 115
Löneskatteskuld	2 432	568
Upplupen arbetsgivaravgift, december	2 253	2 283
Avgiftsbestämd ålderspension	4 322	3 883
Övriga interimskulder	227	233
Summa	**27 505**	**22 985**

Not 14 Justering för rörelsekapitalets förändring (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Förändring avsatta pensioner	2 671	3 097
Löneskatt pensionsavsättningar	646	754
Resultat vid försäljning materiella och finansiella anläggningstillgångar	-586	-533
Övrigt	-152	0
Summa	**2 579**	**3 318**

Not 15 Årets resultat - analys	2019	2018	Förändring	Kommentar
Verksamhetens intäkter	18 783	21 876	-3 093	Intäkter från skogsbränderna 2018.
- varav avtal	*5 551*	*4 699*	*852*	Högre intäkter än budget för SLC-projektet, restvärdesräddning och räddningsgymnasiet. Samt såld ledningsresurs till Västra Mälardalens kommunalförbund under hösten.
- varav myndighetsutövning (tillsyn/tillstånd)	***2246***	***1512***	***734***	Ny tillsynstaxa och fler utförda tillsyner.
- varav övriga intäkter	***1101***	***614***	***487***	Fler sålda interna utb. till andra förbund.
Verksamhetens kostnader	-180 254	-181 252	998	Höga kostnader 2018 för alla skogsbränder.
- varav personalkostnader (exkl. pensioner)	***-122 198***	***-121 000***	***-1198***	Skogsbränderna 2018 innebar mycket höga personalkostnader. 2019 har dock belastats med högre semsterlöneskuld och kostnader för tidigare års löneskatt.
- varav pensionskostnad	***-8 754***	***-9 452***	***698***	Minskad kostnad 2019.
- varav lokalhyra/fastighetskostnader	***-25 877***	***-25 456***	***-421***	Sedvanlig hyresuppräkning.
Avskrivningar	-6 684	-7 216	532	Lägre kostnader p.g.a. senare aktiveringar.
Verksamhetens nettokostnader	**-168 155**	**-166 592**	**-1563**	Motsvarar en kostnadsökning på 1%.
Medlems- och hyresbidrag	173 505	168 463	5042	Uppräkning med 3%.
Finansiella intäkter	2 117	1 416	701	Ökade realisationsvinster på värdepapper.
Finansiell kostnad pensionsskuld (exkl. löneskatt)	-2 211	-1 688	-523	Enligt KPAs prognos. Ökad kostnad 2019.
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**3 711**	

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår - Revisorerna

Kommunfullmäktige i

Örebro kommun	Hallsbergs kommun	Askersunds kommun
Lindesbergs kommun	Laxå kommun	Lekebergs kommun
Kumla kommun	Nora kommun	Ljusnarsbergs kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.
Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2019 godkänns.

Örebro 2020-

Till revisionsberättelsen hör bilagorna: Revisorernas redogörelse (nr1) samt De sakkunnigas rapporter i olika granskningar (nr2-5)


KPMG
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31
Nerikes Brandkår
2020-03-17

Innehåll

Sammanfattning	s. 3
Inledning	s. 4
Förvaltningsberättelse	s. 7
Redovisningsprinciper	s. 9
Mål för god ekonomisk hushållning	s. 10
Finansiella mål	s. 11
Verksamhetsmål	s. 12
Balanskrav	s. 13
Resultaträkning	s. 15
Balansräkning	s. 16
Kassaflödesanalys	s. 17
Driftsredovisning	s. 18
Investeringsredovisning	s. 19



© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Nerikes Brandkår har KPMG granskat kommunalförbundets årsredovisning för räkenskapsåret 2019. Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige (förbundsdirektionen) beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Årsredovisningen

Vi har granskat årsredovisningen och vi har inte funnit några väsentliga felaktigheter i denna. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Resultat

Kommunalförbundets resultat 2019 uppgår till 5 234 tkr (f g år 1 523 tkr). Föregående år påverkades kommunalförbundets resultat både på intäktssidan och kostnadssidan av de många och omfattade skogsbränder som ägde rum under 2018.

Budgeten för helåret uppgick till 660 tkr, vilket innebär att utfallet är 4 574 tkr högre än budgeterat resultat. Det beror främst på högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivningskostnader på materiella anläggningstillgångar, samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsyner/tillstånd och uthyrning av personalresurs.

Vår bedömning är att kommunalförbundet klarar balanskravet 2019.

Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige (direktionen) i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Finansiella mål

Vår sammanfattande bedömning är att de av direktionen fastställda finansiella målen har uppnåtts 2019.

Verksamhetsmål

Vår sammanfattande bedömning är att kommunalförbundet uppnått ett utav sina två verksamhetsmål 2019.

KPMG AB

2020-03-17

Sofia Mårtensson

Auktoriserad revisor



© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Inledning

Bakgrund

Vi har av Nerikes Brandkårs revisorer fått i uppdrag att granska kommunalförbundets årsredovisning för perioden 2019-01-01—2019-12-31. Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Revisorerna ska enligt Kommunallagen (KL) pröva om räkenskaperna är rättvisande samt bedöma om resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål fullmäktige (förbundsdirektionen) beslutat om. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) (LKBR), började gälla från och med 1 januari 2019.

Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att bedöma om:

- Årsredovisningen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut.
- Räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål direktionen beslutat.



© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Inledning

Avgränsning

Vår granskning har skett i den omfattning som följer av god revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR och Skyrev. Detta innebär att granskningen inte uppfyller de krav som ställs på en auktoriserad revisor eller ett auktoriserat revisionsbolag enligt revisorslagen eller internationella standarder för revision (ISA). Det innebär att vi inte uttalar oss över årsredovisningen så som vi gjort om dessa krav varit uppfyllda.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkningen
- Balansräkningen
- Kassaflödesanalysen
- Noter
- Drift- och investeringsredovisning



Granskningen har skett utifrån väsentlighet och risk. Vi har därför granskat ett urval av underlag utifrån en väsentlighets- och riskbedömning.

Vår granskning har varit inriktad på att hitta väsentliga fel (bedömda eller konstaterade) i årsredovisningen och vår granskning ingår inte primärt att granska den interna kontrollen över kommunalförbundets kostnader och intäkter.

Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för år 2019. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen. Vår granskning innebär att vi tar stickprov på de finansiella uppgifterna och att informationen i förvaltnings-berättelsen är förenlig med de finansiella delarna, det vill säga vi granskar inte alla siffror i årsredovisningen.

Vad gäller avsättning och ansvarsförbindelse avseende pensionsåtaganden har vi förlitat oss på de uppgifter kommunal-förbundet har erhållit från pensionsadministratören KPA. Vi har i vår granskning inte gjort någon aktuariell granskning.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Inledning

Revisionskriterier och metod

Vi har bedömt om årsredovisningen i allt väsentligt följer:

- Kommunallag (KL) och lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR)
- Interna regelverk och instruktioner
- Direktionsbeslut

Granskningen har genomförts genom:

- Studier av relevanta dokument inklusive årsredovisningen
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av förbundsdirektionen beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.

Granskning har skett av bilagor och specifikationer till årsredovisningen.

Vi har även bedömt kommunalförbundets ekonomiska ställning och utveckling, efterlevnad av balanskravet och om resultatet i årsredovisningen är förenlig med de mål för god ekonomisk hushållning som direktionen beslutat om.

Vidare har vi också inom ramen för granskningen av årsredovisningen bedömt att uppdragen från direktionen är fullgjorda.

Ansvarig nämnd

Granskningen avser förbundsdirektionens årsredovisning.

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomichefen.



© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Förvaltningsberättelsen

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning 4 kap 1 § ska årsredovisningen innehålla

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- kassaflödesanalys
- noter
- driftredovisning
- investeringsredovisning
- sammanställda räkenskaper ska ingå i årsredovisningen om sådan upprättas enligt 12 kap 2 §.

Förvaltningsberättelsen ska innehålla:

- Utveckling av verksamheten (LKBR 11:1)
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomiska ställning (LKBR 11:2)
- Händelser av väsentlig betydelse (LKBR 11:3)
- Förväntad utveckling (LKBR 11:4)
- Väsentliga personalförhållanden (LKBR 11:5)
- Andra förhållanden av betydelse för styrning och uppföljning (LKBR 11:7)
- God ekonomisk hushållning (LKBR 11:8)
- Ekonomisk ställning (LKBR 11:9)
- Balanskravsresultat (LKBR 11:10), om negativt balanskravsresultat gäller LKBR 11:11
- Den kommunala koncernen (LKBR 11:12)
- Privata utförare (LKBR 11:13)

I RKRs rekommendation R15 Förvaltningsberättelsen står det att det ska framgå vilket sammanhållet avsnitt i årsredovisningen som utgör förvaltningsberättelsen. Vidare står det att förvaltningsberättelsen ska presenteras i omedelbar anslutning till resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys. I RKR R15 finns även reglerat vilka huvudrubriker förvaltningsberättelsen ska innehålla.

RKRs rekommendation R15 gäller dock först fr.o.m. räkenskapsåret 2020, även om tidigare tillämpning uppmuntras.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Förvaltningsberättelsen

Vi har granskat att:

- ❑ Det tydligt framgår vad som är förvaltningsberättelse
- ❑ Förvaltningsberättelsen presenteras före men i omedelbar anslutning till resultaträkning, balansräkningen och kassaflödesanalys.
- ❑ Förvaltningsberättelsen följer LKBR
- ❑ Förvaltningsberättelsen följer RKRs rekommendationer



Kommentar

Efter genomförd granskning bedömer vi att förvaltningsberättelsen i huvudsak omfattar den information som krävs enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning och RKRs rekommendationer.

Vi rekommenderar kommunalförbundet att inför nästa år se över förvaltningsberättelsen i syfte att säkerställa att all information finns med, att förvaltningsberättelsen innehåller alla obligatoriska huvudrubriker samt följer föreskriven struktur enligt RKRs rekommendation R15 Förvaltningsberättelse.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Redovisningsprinciper

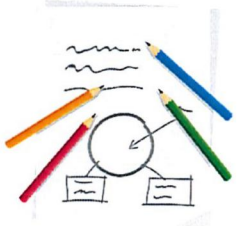
Från den 1 januari började den nya lagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), att gälla. Det innebar bland annat nya redovisningsprinciper och viss förflyttning från rekommendationer till lagtext samt värderingsregler.

En nyhet i den nya kommunala redovisningslagen avser värderingen av finansiella instrument. Enligt 7 kap. 6 § LKBR ska finansiella instrument som innehas för att generera avkastning eller värdestegring värderas till verkligt värde, dvs. till sitt marknadsvärde på balansdagen. Enligt 7 kap. 7 § finns dock vissa finansiella instrument som inte ska värderas till verkligt värde. Bl.a. får finansiella instrument som innehålls till förfall inte värderas till verkligt värde.

Med anledning av den nya lagen har det även kommit ett antal nya rekommendationer från RKR, varav vissa av rekommendationerna börjar gälla först fr.o.m. räkenskapsåret 2020.

I årsredovisningen anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med LKBR och RKRs rekommendationer.

I vår granskning har vi stickprovsvis granskat om detta påstående stämmer via intervjuer med ekonomichefen samt översiktlig avstämning av kommunalförbundets årsredovisning mot RKRs gällande rekommendationer.



Kommentar

I revisonen av delårsbokslutet 2019 noterades av Nerikes Brandkår värderade samtliga sina finansiella instrument enligt lägsta värdets princip, dvs. värdering till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Kommunalförbundets kortfristiga placeringar som saknar fastställda löptider borde dock värderats till verkligt värde enligt LKBR. I vår granskningsrapport avseende delåret 2019 rekommenderade vi därför kommunalförbundet att se över sin värdering av kortfristiga placeringar så den är i överensstämmelse med god redovisningssed.

Nerikes Brandkår har i årsbokslutet 2019 värderat kortfristiga placeringar som saknar fastställda löptider till verkligt värde. Således är tillämpad redovisningsprincip i årsbokslutet i enlighet med kommunal redovisningslag.

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att kommunalförbundet i huvudsak efterlever RKRs rekommendationer.

I syfte att säkerställa att kommunalförbundet följer lag och rekommendationer samt att tillämpade redovisningsprinciper anges i årsredovisningen rekommenderar vi kommunalförbundet att årligen dokumentera en egen avstämning av tillämpade principer mot gällande rekommendationer.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Mål för god ekonomisk hushållning

Kommuner och regioner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom sådana juridiska personer som avses i KL 10 kap. 2-6 §§ (hel- och delägda kommunala bolag, stiftelser och föreningar).

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige (förbundsdirektionen) i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

Lagstiftaren ställer krav på att mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv ska upprättas. Dessa mål ska följas upp och kommenteras i samband med upprättandet av årsredovisning och delårsrapport.

Vi har granskat om:

- Kommunalförbundet uppfyllt de av direktionen beslutade finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning
- Kommunalförbundet uppfyllt de av direktionen beslutade verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning
- I de fall det finns avvikelser har vi granskat att det finns en beskrivning av åtgärdsförslag.
- Målen för god ekonomisk hushållning även inkluderar de eventuella koncernföretagen.

Kommentarer

Kommuner och Regioner ska för verksamheten ange mål och riktlinjer som har betydelse för en god ekonomisk hushållning.

I vår granskning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning har vi inte funnit något avvikande.



© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Finansiella mål

Mål fastställda av direktionen	Måltal	Utfall	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget *(Verksamhetens nettokostnad/Medlemsbidrag)*	< 100 %	96,9 %	Målet är uppfyllt
Årlig avkastning på finansiella tillgångar ska överstiga inflationen, mätt som statslåneräntan (SLR) +0,5%	> 0,53 %	12 %	Målet är uppfyllt
Investeringarnas självfinansieringsgrad ska överstiga 100% *(Kassaflöden från den löpande verksamheten/Totalt kapitalbehov)*	> 100 %	110 %	Målet är uppfyllt
Det egna kapitalet ska minst motsvara självrisken för den största medlemskommunen (Örebro kommun)	≥ 6 057 tkr	19 617 tkr	Målet är uppfyllt

Kommentar

Vi bedömer, utifrån avrapporteringen i årsredovisningen, att resultatet av det finansiella målen är i enlighet med vad direktionen fastställt och att samtliga finansiella mål uppnåtts 2019.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Verksamhetsmål

Mål fastställda av direktionen	Måltal	Utfall	Måluppfyllelse
Personalomsättning avseende räddningspersonal i beredskap	< 10 %	6 %	Målet är uppfyllt
Trygga materialförsörjningen i samband med resurskrävande insatser. En plan skall upprättas som anger Nerikes Brandkårs behov av förstärkningsresurser och storlek på materialdepå. Planen skall ange ambitionsnivå och kostnad för att uppnå denna nivå.	Genomföra kartläggning och ta fram besluts-underlag	Ingen kart-läggning har genomförts och ingen plan har upprättats	Målet är inte uppfyllt

Kommentar

Av årsredovisningen framgår kommunalförbundets bedömning av måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen. Förbundet har två verksamhetsmål och deras bedömning är att det ena målet har uppnåtts, medan det andra målet inte har uppnåtts under 2019.

Vi delar därför förbundets bedömningar kring avvikelsen och gör den samlade bedömningen att redovisningen av måluppfyllelsen i årsredovisningen är ändamålsenlig och tydlig.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Balanskrav

Kommuner och kommunalförbund ska enligt kommunallagen göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen. Ett balanskravsunderskott ska regleras senast tre år efter att det har konstaterats i årsredovisningen. Fullmäktige (förbundsdirektionen) ska anta en åtgärdsplan för hur en reglering ska ske.

Vi har granskat att:

- ❑ Kommunalförbundet uppfyller balanskravet
- ❑ Det vid eventuellt negativt resultat framgår när och på vilket sätt kommunalförbundet avser att reglera detta
- ❑ Det framgår hur eventuellt tidigare års negativa resultat har reglerats
- ❑ Skälen till att inte reglera ett eventuellt negativt resultat framgår, i de fall direktionen beslutat om att sådan reglering inte ska ske

Avstämning mot kommunallagens balanskrav (tkr)	
Årets resultat enligt resultaträkningen	**5 234**
Reducering av realisationsvinster	-585
Återföring av realisationsförluster	0
Reducering av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-153
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**4 496**
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Synnerliga skäl:	
Ianspråktagande av Balansfond 09, pensionskostnader	0
Öronmärkning av medel till Balansfond 09, pensionskostnader	-2 000
Årets balanskravsresultat	**2 496**

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Balanskrav

Öronmärkning inom eget kapital

Kommunalförbundet har sedan år 2009 en öronmärkning som återfinns inom eget kapital, Balansfond 09. Öronmärkningen består av ett överskott som uppkom 2009 då en återföring av avsatta pensionsmedel genomfördes i redovisningen. Återföringen var en följd av att beräknad pensionsålder höjdes i pensions-skuldsberäkningen. Syftet med Balansfond 09 var att den skulle användas för att reglera framtida negativa resultat som orsakas av oförutsedda pensionskostnader. Vid ingången av 2019 uppgick Balansfond 09 till 5,0 mnkr.

Årets pensionskostnader är ca 1,5 mnkr högre än budgeterat. Trots de ökade pensionskostnaderna är kommunalförbundets resultat före balanskravsjusteringar positivt. Det medför att kommunalförbundet inte ianspråktar medel från Balansfond 09. Direktionen har i samband med fastställande av årsredovisningen 2019 beslutat att öronmärka ytterligare 2 mnkr under eget kapital till Balansfond 09.

Resultatutjämningsreserv

Kommunalförbundet har sedan tidigare år en resultat-utjämningsreserv (RUR) uppgående till 553 tkr.

Syftet med en resultatutjämningsreserv är att kunna utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt.

I kommunallagen (KL) anges att resultat endast får sättas av till RUR om det överstiger en procent alternativt två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Ett kommunalförbund har inga skatteintäkter och generella statsbidrag, utan finansieras i huvudsak av medlemsbidrag. Således är en avsättning till RUR inte möjlig i ett kommunalförbund enligt KL.

Medlemskommunerna i kommunalförbundet har dock möjlighet att ha resultatutjämningsreserver i sina respektive kommuner och kan således använda möjligheten till RUR för att utjämna kommunens resultat mellan hög- och lågkonjunktur. Av denna anledning gör Nerikes Brandkår ingen ny avsättning till RUR, samtidigt som befintlig RUR kommer fasas ut.

Kommentar

Kommunalförbundet redovisar en avstämning av balanskravet enligt kommunallagen.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

I vår granskning av balanskravet har vi inte funnit några avvikelser.

Vår bedömning är att kommunalförbundet uppfyller balanskravet.

I och med att det inte finns lagligt stöd för resultatutjämningsreserv i kommunalförbund kommer ingen ny avsättning till RUR göras, samtidigt som förbundets befintliga RUR kommer fasas ut.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Resultaträkning

Belopp i tkr	2019-12-31	Budget 2019	2018-12-31	2017-12-31
Verksamhetens nettokostnader	-168 155	-171 138	-166 592	-157 636
Medlemsbidrag	173 505	173 505	168 463	157 498
Verksamhetens resultat	**5 350**	**2 367**	**1 871**	**-138**
Finansnetto (inkl. pensionsförvaltning)	-116	-1 707	-348	-1 440
Resultat efter finansiella poster	**5 234**	**660**	**1 523**	**-1 578**
Årets resultat	**5 234**	**660**	**1 523**	**-1 578**
Årets resultat i relation till medlemsbidrag, %	*3,0*	*0,4*	*0,9*	*-1,0*
Nettokostnader inkl. finansnetto i relation till medlemsbidrag, %	*96,9*	*99,6*	*99,1*	*101,0*

Enligt LKBR 5:1 ska resultaträkningen redovisa samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret.

Vi har granskat att:

- ❑ Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR
- ❑ Resultaträkningen i allt väsentligt redovisar årets samtliga externa intäkter och kostnader
- ❑ Noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster samt möjliggör avstämning mot balanskravet
- ❑ Resultaträkningens innehåll är rätt periodiserat

Kommentar

Kommunalförbundets resultat för 2019 uppgår till 5 234 tkr (f g år 1 523 tkr. Föregående år påverkades kommunalförbundets resultat både på intäktssidan och kostnadssidan av de många och omfattande skogsbränder som ägde rum under 2018.

Budgeten för helåret uppgick till 660 tkr, vilket innebär att utfallet är 4 574 tkr högre än budgeterat resultat. Det beror främst på högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivningskostnader på materiella anläggningstillgångar, samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsyner/tillstånd och uthyrning av personalresurs.

Vi har granskat resultaträkningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Balansräkning

Belopp i tkr	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Balansomslutning	135 227	122 157	119 617
Eget kapital	19 617	14 384	12 861
Redovisad soliditet	*15%*	*12%*	*11%*
Omsättningstillgångar	64 312	61 938	58 438
Avsättningar	88 105	84 788	80 937
Långfristiga skulder	0	0	126
Kortfristiga skulder	27 505	22 985	25 693
Balanslikviditet	*234%*	*269%*	*227%*

Enligt LKBR 6:1 ska balansräkningen redovisa kommunalförbundets samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen). Ställda panter och ansvarsförbindelser ska tas upp inom linjen.

Vi har granskat att:

- ❑ Balansräkningen är uppställd enligt LKBR
- ❑ Noter finns i tillräcklig omfattning
- ❑ Upptagna tillgångar, avsättningar och skulder existerar, tillhör kommunalförbundet och är fullständigt redovisade och rätt periodiserade
- ❑ Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats enligt principerna i LKBR
- ❑ Föregående års utgående balanser har överförts rätt som årets ingående balanser
- ❑ Specifikationer och underlag till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning
- ❑ Årets resultat enligt balansräkning överensstämmer med resultaträkningen

Kommentar

Vi har granskat balansräkningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Kassaflödesanalys

I kassaflödesanalysen ska kommunalförbundets in- och utbetalningar under räkenskapsåret redovisas enligt LKBR 8 kap 1 §.

Kassaflödesanalys beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur det har inverkat på verksamhetens likvida ställning.

Enligt RKRs rekommendation R13 Kassaflödesanslys ska räkenskapsårets kassaflöden hänföras till följande sektorer i kassaflödesanalysen:

- löpande verksamhet
- Investeringsverksamhet
- finansieringsverksamhet, och i förekommande fall
- bidrag till infrastruktur

Vi har granskat att:

- ❑ Kassaflödesanalysen uppfyller kraven i LKBR
- ❑ Följer RKR R13 Kassaflödesanalys
- ❑ Noter finns i tillräcklig omfattning
- ❑ Kassaflödesanalysens innehåll överensstämmer med motsvarande uppgifter i övriga delar av årsredovisningen

Sammanställning kassaflödesanalys (tkr)	2019	2018
Löpande verksamheten	19 154	6 115
Investeringsverksamheten	-16 824	-5 847
Finansieringsverksamheten	0	0
Periodens kassaflöde	2 330	268
Likvida medel vid årets början	49 589	49 321
Likvida medel vid årets slut	51 919	49 589

Kommentar

Vi har granskat kassaflödesanalysen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Driftredovisning

Enligt LKBR 10:1 ska driftredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som har fastställts för den löpande verksamheten.

En förändring mot tidigare år är att driftredovisningen har flyttats från förvaltningsberättelsen till egen del i årsredovisningen. Enligt RKRs rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning ska utformningen av utfall kunna stämma av mot fullmäktiges (förbundsdirektionens) budget.

Vi har granskat att:

- ❑ Budgeterade och redovisade intäkter och kostnader redovisas i sammanfattning
- ❑ Redovisade intäkter och kostnader överförts riktigt från bokföringen
- ❑ Samma periodiseringsprinciper gäller för både budget och redovisning
- ❑ Jämförelse görs med tidigare år
- ❑ Driftredovisningen är analyserad i förhållande till ekonomi och fastställda mål
- ❑ Driftredovisningen redovisas som egen del i årsredovisningen

Kommentar

Driftredovisningen ingår i årsredovisningen i enlighet med rekommendationer.

Vi har granskat driftredovisningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential

Investeringsredovisning

Belopp i tkr	Utfall 2019	Budget 2019	Budget-avvikelse
Stora fordon			
2 släckbilar	6 442	6 000	442
1 tankbil	2 875	3 000	-125
1 hävare	6 252	6 500	-248
Summa stora fordon	**15 569**	**15 500**	**69**
Mindre fordon			
3 pick up:er	0	750	-750
Båtpaket	347	1 000	-653
Summa mindre fordon	**347**	**1 750**	**-1 403**
Övriga investeringar	**1 482**	**900**	**582**
SUMMA	**17 398**	**18 150**	**752**

Enligt LKBR 10:2 ska investeringsredovisningen innehålla en samlad redovisning av kommunalförbundets investeringsverksamhet.

En förändring mot tidigare år är att investeringsredovisningen har flyttats från förvaltningsberättelsen till egen del i årsredovisningen.

Enligt RKRs rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning ska utformningen av utfall kunna stämmas av mot direktionens budget och plan för investeringsverksamheten. Vidare står det att fleråriga investeringar, pågående och under året avslutade, ska kunna stämmas av.

RKRs rekommendation R14 gäller dock först fr.o.m. räkenskapsåret 2020, även om tidigare tillämpning uppmuntras.

Vi har granskat att:

- ❑ Investeringsredovisningen visar kommunalförbundets totala investeringsverksamhet
- ❑ Investeringsredovisningen är uppställd enligt god redovisningssed
- ❑ Beloppen i investeringsredovisningen överensstämmer med bokföring
- ❑ Posterna i investeringsredovisningen är överförda till balansräkning och kassaflödesanalys
- ❑ Jämförelse med tidigare år görs
- ❑ Avvikelser i förhållande till budget har analyserats och kommenterats
- ❑ Investeringsredovisningen redovisas som egen del i årsredovisningen.

Kommentar

Investeringsredovisning ingår i årsredovisningen i enlighet med LKBR.

Vi har granskat investeringsredovisningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

KPMG

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document Classification: KPMG Confidential



kpmg.com/socialmedia

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.

KPMG
Box
SE-701 43 Örebro

Besöksadress Orvar Bergmarks plats 1
Telefon +46 19 168800

Internet www.kpmg.se

Till Kommunfullmäktige i Örebro, Hallsberg, Laxå,
Lekeberg, Askersund, Kumla, Nora, Lindesberg, och
Ljusnarsbergs kommuner
17 mars 2020

Revisionsberättelse för Nerikes Brandkår

Revisorerna har idag den 17 mars upprättat och beslutat kring revisionsberättelse avseende 2019 för direktionen i Nerikes Brandkår. Mot bakgrund av den aktuella situationen gällande Corona Viruset har revisorerna inte haft möjlighet att på sedvanligt sätt underteckna revisionsberättelsen.

Revisionsberättelsen kommer så fort som möjligt att undertecknas av samtliga revisorer men överlämnas tsv. i detta skick

På uppdrag av revisorerna i Nerikes Brandkår

Mikael Lind
Certifierad kommunal revisor

Bilaga: Revisionsberättelse Nerikes Brandkår 2019

KPMG AB (Corp. ID No. 556043-4465), P.O. Box 382, SE-101 27 Stockholm, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG

Nerikes Brandkår
Revisionen

2020-03-11

Till Direktionen i Nerikes Brandkår

För kännedom Kommunfullmäktige i:
Örebro, Hallsberg, Laxå, Lekeberg,
Askersund, Kumla, Nora, Lindesberg, och
Ljusnarsbergs kommuner

Revisionens granskning av årsbokslut och årsredovisning 2019

Revisorerna i Nerikes Brandkårs kommunalförbund har granskat förbundets bokslut och årsredovisning för 2019. Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige (förbundsdirektionen) beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande.

Årsredovisningen

Vi har granskat årsredovisningen och vi har inte funnit några väsentliga felaktigheter i denna. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Resultat

Kommunalförbundets resultat 2019 uppgår till 5 234 tkr (f g år 1 523 tkr). Föregående år påverkades kommunalförbundets resultat både på intäktssidan och kostnadssidan av de många och omfattade skogsbränder som ägde rum under 2018.

Budgeten för helåret uppgick till 660 tkr, vilket innebär att utfallet är 4 574 tkr högre än budgeterat resultat. Det beror främst på högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivningskostnader på materiella anläggningstillgångar, samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsyner/tillstånd och uthyrning av personalresurs.

Vår bedömning är att kommunalförbundet klarar balanskravet 2019.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige (direktionen) i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Vår sammanfattande bedömning är att de av direktionen fastställda finansiella målen för 2019 uppnås medan de verksamhetsmässiga målen inte uppnås fullt ut för 2019.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Örebro 2020-03-17

Britta Bjelle
Ordförande
Revisor Örebro kommun

Lars Billström
V.ordförande
Revisor Hallsbergs kommun

Nerikes Brandkår
Revisionen

2020-03-17

Till
Kommunfullmäktige i: Örebro, Hallsberg, Laxå, Lekeberg, Askersund, Kumla, Nora, Lindesberg, och Ljusnarsbergs kommuner

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Nerikes Brandkår av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilaga 1 Revisorernas redogörelse.

I vår grundläggande granskning har vi lagt fokus vid direktionens ansvar och delaktighet i nyckelprocesser kopplats till styrning, ledning och kontroll. Generellt är vår bedömning att direktionen behöver bli mer delaktiga och ta större ansvar för sin styrning, ledning och uppföljning. Såväl vår grundläggande granskning som genomförd fördjupningsgranskning, med efterföljande dialog, visar på brister i den formella styrningen och uppföljningen från direktionen.

Vår sammantagna bedömning utifrån ovanstående är att direktionen i större utsträckning än idag behöver tydliggöra den politiska styrningen och uppföljningen av förbundets samlade verksamhet.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i Nerikes Brandkår har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som direktionen uppställt. Vår bedömning är dock att de uppställda verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning inte uppnås fullt ut.

Vi tillstyrker att respektive kommunfullmäktige i medlemskommunerna beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt dess enskilda ledamöter.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige godkänner förbundets årsredovisning för 2019.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Revisionsberättelsen är upprättad av nedan valda revisorer i kommunalförbundet Nerikes Brandkår.

Örebro 2020-03-17

För revisorerna i Nerikes Brandkår

Britta Bjelle Revisor Örebro kommun	Lars Billström Revisor Hallsbergs kommun	Gunilla Carlsson Revisor Lindesbergs kommun
Kurt-Erik Gullberg Revisor Kumla kommun	Roland Karlsson Revisor Laxå kommun	Jan Kallenbäck Revisor Nora kommun
Christina Müntzing Revisor Askersunds kommun	Björn Blad Revisor Lekebergs kommun	Pirjo Nilsson Revisor Ljusnarsbergs kommun

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:
Revisorernas redogörelse (1)
Förteckning över de sakkunnigas rapporter som successivt förmedlats till respektive fullmäktige (2)

Revisorerna i Nerikes Brandkår

Revisorernas redogörelse för år 2019

För att kunna ge underlag till respektive kommunfullmäktiges ansvarsprövning i medlemskommunerna har vi granskat all verksamhet som bedrivs inom nämnders och styrelsers verksamhetsområden och då prövat om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande
- den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

För fullgörandet av uppdraget och som underlag till planerad revisionsinriktning har en väsentlighets- och riskbedömning gjorts. Revisorerna har också under året sammanträffat med förbundsledning och företrädare för direktionen.

Utöver ovanstående har vi har även genomfört grundläggande granskning av direktionen. Som en del av granskningen har revisorerna löpande tagit del av direktionens protokoll och haft sammanträffanden med direktionens presidium samt utvalda tjänstemän.
Uppföljning av åtgärder efter tidigare års revisionsrapporter är utförd.

De fördjupade granskningar vi genomfört har lämnats till direktionen. Kommunfullmäktige i medlemskommunerna har fått samtliga granskningar för kännedom. En förteckning över utförda granskningar lämnas i bilaga 2 till revisionsberättelsen för 2019.

Under revisionsåret 2019 har genomförts ett antal fördjupade granskningar med stöd av vårt sakkunniga biträde. Nedan följer en sammanfattning av resultatet av dessa granskningar. Det skall dock noteras att resultatet som redovisas för respektive granskning är det som redovisades vid den tidpunkt som avrapporteringen gjordes vilket gör att det kan ha skett förändringar efter detta tillfälle.

Verksamhetsrevision

En stor del av revisionsarbetet har avsett verksamhetsrevision, d v s en granskning av att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Syftet har varit att klarlägga om verksamheten har bedrivits enligt fastlagda politiska mål och intentioner och att utvärdera om kvalitet och inriktning har blivit den avsedda. I denna granskning har vi genomfört följande granskningar:

Granskning av Direktionens styrning och uppföljning av personalförsörjningen

Vi har granskat om förbundsdirektionen har en tillfredsställande styrning och uppföljning av personalförsörjningen. I granskningen ingick också att kartlägga och bedöma direktionens arbete med mångfaldsfrågor relaterade till personalförsörjningen.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att förbundsdirektionen *inte* har en tillfredsställande styrning och uppföljning av personalförsörjningen. Denna bedömning baseras på att direktionens styrning inom området enligt vår mening inte kan anses uppfylla kraven i reglementet samt att styrningen och uppföljningen inom området i övrigt också är ytterst begränsad.

Därmed inte sagt att det inte förekommer någon styrning och uppföljning inom området. I granskningen framkommer att man på tjänstemannanivå arbetar aktivt och i många avseenden strukturerat med dessa frågor. Det som saknas är den formella styrningen inom området.

Mot bakgrund av ovanstående samt vad som i övrigt framkommer i denna granskning lämnar vi följande rekommendationer.

- Direktionen ska, i enlighet med sitt reglemente, fastställa en långsiktig och strategisk planering för personalbehovet inom organisationen samt redovisa denna planering för förbundsmedlemmarna.

- För att leva upp till bestämmelsen i reglementet om att övervaka att de fastställda målen och planerna avseende förbundets personalbehov efterlevs ska direktionen säkerställa att sådan återrapportering äger rum samt ta ställning till formerna för återrapporteringen.

- Direktionen ska, i enlighet med sitt reglemente, utöva aktiv styrning i frågor som har med kompetensutveckling att göra.

- Direktionen bör besluta om när och hur målsättningarna i jämlikhetspolicyn ska följas upp och utvärderas. När det gäller målet att det ska finnas ”omklädningsrum för alla” menar vi att direktionen bör utreda hur de fem-sex brandstationer som i dagsläget endast har ett omklädningsrum ska hanteras.

- Direktionen bör aktivt driva frågan gentemot medlemskommunerna om att underlätta möjligheten till kombinationstjänster för deltidsbrandmän.

- Direktionen bör initiera en ny utredning avseende omfattningen av rökdykning inom Nerikes Brandkår. Utredningen bör ta hänsyn till att omotiverat högt ställda krav vad gäller fysisk förmåga, kan innebära en risk för diskriminering av kvinnor.

Redovisningsrevision

Det andra granskningsområdet är redovisningsrevision. Denna granskning syftar till att utröna om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som utövas inom direktionen är tillräcklig. Det senare gäller frågan om tillförlitligheten i räkenskaperna och säkerheten i system och rutiner. Vi har bl a granskat årsredovisningen och

årsbokslutet för år 2019 och delårsrapport per den 31 juli 2019. Revisorerna har vid granskningen biträtts av KPMG.

Vår slutsats är att förbundets årsredovisning ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning och att den i är upprättad enligt kommunal redovisningslag och god redovisningssed.

Måluppfyllelse

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska direktionen(fullmäktige) i budgeten ange mål och riktlinjer som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av direktionen(fullmäktige) beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

I vår granskning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning har vi inte funnit något avvikande.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som direktionen uppställt. Vår bedömning är dock att de uppställda verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning inte uppnås fullt ut.

I övrigt kan noteras:

Vi har granskat årsredovisningen och vi har inte funnit några väsentliga felaktigheter i denna. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Resultat

Kommunalförbundets resultat 2019 uppgår till 5 234 tkr (f g år 1 523 tkr). Föregående år påverkades kommunalförbundets resultat både på intäktssidan och kostnadssidan av de många och omfattade skogsbränder som ägde rum under 2018.

Budgeten för helåret uppgick till 660 tkr, vilket innebär att utfallet är 4 574 tkr högre än budgeterat resultat. Det beror främst på högre avkastning på finansiella tillgångar, lägre avskrivnings-kostnader på materiella anläggningstillgångar, samt på högre intäkter för bl.a. automatlarm, tillsyner/tillstånd och uthyrning av personalresurs.

Vår bedömning är att kommunalförbundet klarar balanskravet 2019.

Revisorerna i Nerikes Brandkår

Förteckning av revisionsrapporter 2019

De fördjupade granskningar vi genomfört har lämnats till direktionen. Respektive kommunfullmäktige har fått samtliga granskningar för kännedom. Nedan redovisas en förteckning över utförda granskningar:

- Granskning av direktionens styrning och uppföljning av personal-försörjningen
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av kommunens årsbokslut och årsredovisning

§2 Dnr 2020/7-1

Bokslut 2019

Brandchef PO Staberyd berättar om större händelser i verksamheten under året som gått och ekonomichef Helena Luthman redogör för den ekonomiska ställningen i bokslutet för 2019.

Året har präglats av samarbete på olika sätt. I januari träffades alla räddningschefer som tillsammans representerade 52 olika kommuner för att diskutera gemensam systemledning. Diskussionerna landade slutligen i ett samarbetsavtal som går under benämningen Räddningsregion Bergslagen. Nerikes Brandkår kommer att fungera som värdorganisation för detta. Under våren påbörjades ett utökat samarbete med SOS som innebär att räddningsåtgöraren på SOS tar hand om vissa uppgifter från vårt inre befäl. Precis före sommaren inkom en förfrågan från Västra Mälardalens kommunalförbund om dels ett behov av akut hjälp med ledning samt även funderingar kring eventuellt medlemskap i Nerikes Brandkår. Stor del av hösten gick till att utreda och ta fram underlag för att kunna fatta ett beslut. Beslutet blev att just nu tacka nej till fler medlemskommuner.
Arbetet med ytterligare en station på Öster samt den gemensamma ledningscentralen har löpt på under året.

I september slog vi upp dörrarna för allmänheten och bjöd in till Öppet hus på Brandstationen i Örebro. Totalt kom drygt 1500 personer och hälsade på oss.
Årets resultat blev ett överskott på +5 234 tkr, vilket är 4 54 tkr bättre än budgeterat. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter. Sedan tidigare har förbundet en resultatutjämningsreserv, en RUR. Vid närmare granskning kan konstateras att ett kommunalförbund saknar förutsättningar för att kunna avsätta medel till en RUR. Därför kan inte årets goda resultat sättas av till detta.
Av de sju uppsatta prestationsmålen är fyra uppfyllda och tre delvis uppfyllda.
Utöver prestationsmålen finns också sex mål kopplat till god ekonomisk hushållning, fyra av finansiell karaktär samt två kopplat till verksamheten. Av dessa uppnås samtliga finansiella målsättningar samt verksamhetsmålet som handlar om personalomsättningen på RIB. Verksamhetsmålet som innebär att en plan för förstärkningsresurser och storlek på materialdepå ska upprättas är inte uppfyllt.

Direktionen beslutar:

- Att godkänna upprättat bokslut per 2019-12-31,
- Att föreslå kommunfullmäktige i Örebro, Lindesberg, Kumla, Hallsberg, Laxå, Nora, Askersund, Lekeberg och Ljusnarsberg att godkänna 2019 års redovisning samt
- Att beslutet är omedelbart justerat.

I samband med redovisning av bokslut för 2019, ställdes frågan om möjlighet att fondera medel för särskilt ändamål. Efter diskussion kom direktionen fram till att inte gå vidare med frågan om att fondera medel. I samband med denna diskussion lyftes istället fram möjligheten att avsätta ytterligare medel i den balansfond som finns för framtida pensionskostnader. Direktionen ansåg att förslaget var bra, vilket resulterade i ett förslag om att avsätta 2 mkr till balansfonden för pensioner.

Direktionen har diskuterat årets resultat och beslutar även:

- Att avsätta 2 mkr av årets resultat till balansfonden för pensioner

Ameer Sachet, ordförande

Arild Wanche, justerare

Maria Eklund, sekreterare

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §46

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§46 - Årsredovisning för Nerikes brandkår 2019 (KS 20-121)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsen leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Nerikes Brandkår har inkommit med sin årsredovisning för 2019. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda samt tre delvis uppfyllda.

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Godkänner Nerikes Brandkår årsredovisning för 2019
2. beviljar förbundsdirektionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Nerikes brandkår 2019 - (86467)
- Årsredovisning Nerikes Brandkår 2019 - (KS 20-121-1)

Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019

10

KS 20-135

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för 2019.

Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg bildade 1 januari 2015 Sydnärkes kommunalförbund för att genom förbundet samverka kring avfallshanteringen i Sydnärke. Kommunalförbundet ansvarar för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap. Miljöbalken.

Sydnärkes kommunalförbunds verksamhet är avgiftsfinansierad av fyra olika avfallskollektiv. Årets resultat ska alltid redovisas som en skuld till, eller fordran på resp. avfallskollektiv. Därför redovisar kommunalförbundet inte något eget kapital.

Efter att avslut, till resultatutjämningsfonder, har bokförts visar ”sista raden” alltid noll.

Sammantaget är utfall 2019, 568 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 715 tkr, utfallet uppgår till en nettokostnad på 147 tkr.

Resultatet 2019 per taxekollektiv:

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 1 176 tkr mot budgeterat 1 260 tkr. Det är 84 tkr ”bättre” än budget.

Askersund redovisar en nettointäkt på 196 tkr mot budgeterad nettointäkt på 237 tkr, sålunda 41 tkr sämre än budget.

Laxå redovisar en nettointäkt på 160 tkr mot budgeterad nettokostnad på 178 tkr. Det är 338 tkr bättre än budget.

Lekeberg redovisar en nettointäkt på 673 tkr, mot budgeterat 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budget.

Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. godkänner Sydnärkes kommunalförbunds årsredovisning för 2019.
2. beviljar direktionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom

SYDNÄRKES KOMMUNALFÖRBUND



ÅRSREDOVISNING 2019



Innehållsförteckning

Kommunalförbundets ordförande har ordet	1
Väsentliga händelser	2
Omvärldsanalys	3
Kommunalförbundets verksamhet	4
Visioner och mål	5
Personalekonomisk redovisning	8
Policies, riktlinjer	9
Sydnärkes kommunalförbund	10
Driftredovisning	11
Investeringsredovisning	15
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
Upplysningar	19
Den kommunala årsredovisningen	22
Redovisningsprinciper	23

Bilagor: Uppföljning av mål i avfallsplan
Uppföljning av förbundets mål



Kommunalförbundets ordförande har ordet

Får inleda med att tacka för ett intressant och lärorikt första år som ordförande på ny mandatperiod i direktionen för Sydnärkes kommunalförbund.

Sydnärkes kommunalförbund ansvarar för insamling av hushållsavfall i medlemskommunerna Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg och utvecklingen i förbundet går med en stadig anda framåt.

Förbundet handhar återvinningscentralerna i medlemskommunerna och under året har en hel del planering och projekt dragits igång gällande de befintliga centralerna.

Då Askersund sedan en tid tillbaka har en mycket fin och väl fungerande återvinningscentral med Grönt kort som möjliggör för kommuninvånarna - genom strikt ansvar ska tilläggas, kunna lämna sitt avfall på tider då ingen personal finns på plats så har det funnits och finns önskemål om liknande återvinningscentraler i övriga medlemskommuner.

Arbetet har fortgått under året att planera för ny återvinningscentral i Laxå kommun, Ombyggnationer av återvinningscentralerna i både Lekebergs och i Hallsbergs kommuner.
Förbundet har även arbetat med att hitta mark till ny omlastningsstation i Hallsberg vilket ser ut att ha landat väl.

Under första delen av 2019 genomfördes en plockanalys av hushållssoporna för att få en bild över vad man slänger och hur mycket. Målet är såklart att vi ska slänga så lite som möjligt i våra hushållssopor då det mesta går att sortera. Fortfarande så slänger vi mycket mat och en hel del förpackningar hamnar i soporna och där hör de inte hemma. Så det finns en del att fortsätta arbeta med.

Vad gäller förpackningar och de återvinningsstationer som finns överallt så har jag som ny i Direktionen fått lära mig att dessa inte ligger under förbundets ansvar. Förpackningsinsamlingen tillhör FTI som ansvarar för drygt 5000 av landets återvinningsstationer.

Under året har Direktionen tagit beslut om att Förbundet i framtiden kommer att sköta all insamling av hushållsavfallet i egen regi vilket kommer att innebära nya investeringar men också en större flexibilitet.

Nya samverkansformer med andra kommuner i länet är på gång för att nyttja varandras kompetens.

Något som också diskuterats under året är grovsopshanteringen. Hallsbergs kommun provade budning av grovsopor under en period vilket inte föll väl ut så det blir nog en fråga för 2020 hur vi hanterar grovsoporna i kommunerna.

Till sist vill jag som ny ordförande tacka alla kompetenta medarbetare och tjänstemän i förbundet. Jag ser fram emot kommande tre år med spänning. Vill även tacka förra mandatperiodens ordförande Wendla Thorstensson och dåvarande direktion för ett mycket väl genomfört arbete och hoppas att vi kan fortsätta i samma anda.

Ordförande/ Veronica Wiberg



Veronica Wiberg (M)
direktionens ordförande

Väsentliga händelser

Sydnärkes kommunalförbunds femte år

Under det femte verksamhetsåret kom förbundet att ta tag i några stora utmaningar. Den största utmaningen utgör om- eller nybyggnation av förbundets tre övriga återvinningscentraler i Fjugesta, Hallsberg och Laxå. Samtliga dessa tre centraler är ålderstigna och inte utvecklingsbara. En förändring av dessa är nödvändig för att öka sorteringen och möjligheten till ökad återvinning av grovavfallet anpassat till dagens krav. Genom om-/nybyggnationen kommer dessa tre centraler att utrustas med samma typ av passersystem som förbundets central i Askersund har. Servicegraden kommer därför att öka avsevärt i de tre berörda kommunerna.

En annan större utmaning var och är hur förbundet ska ta sig an problematiken kring utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet kommer inte, som det ser ut idag, att ha någon given roll i det kommande insamlingssystemet. Hur insamlingssystemet kommer att se ut är i skrivandes stund oklart. Ett tillstånd för insamling kan eventuellt öppna upp för ett samarbete med förbundet. Kravet på bostadsnära insamling börjar gälla 2021.

En problematik som uppstod 2018 och främst i storstäder var webb-baserade budningstjänster. Privata aktörer erbjuder hämtning av möbler och annat hushållsavfall mot betalning och därefter avlämning på någon återvinningscentral. Denna typ av tjänst strider mot det kommunala monopolet. Stockholms stad har därför förbjudit en sådan webb-tjänst. Även hos oss har denna typ av tjänst dykt upp och förbundet har därför påbörjat en utredning om hur vi bättre kan motsvara ett ökat krav från kommuninnevånarna om bättre och snabbare service när det gäller att kunna bli av med sitt grovavfall.

Återvinningscentralerna

I Askersund uppgick antalet utbildade för det Gröna kortet till över 1 900 personer vid året slut. Möjligheten att kunna åka till centralen i stor sett när som helst under veckan är enormt . Intresset för den nya centralen från andra kommuner var fortsatt stort och ett antal studiebesök på centralen genomfördes.

Insamlingen av hushållssopor

Överlag ökar antalet abonnenterna i medlemskommunerna. Än så länge kan förbundet hantera det för egen del utan ökade resurser.

Direktionen tog beslut i slutet av året att övergå till att samla in hushållsavfallet helt i egen regi från om med 1 mars 2022

Övrigt

Den ca två år långa resan mot en samverkan i länet kring avfallsfrågor landade i beslutet att förbundet ska medverka i denna samverkan tillsammans med Örebro och Kumla kommuner samt kommunerna ingående i samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen.



Omvärldsanalys

Utmaningar för kommunalförbundet

Det finns utmaningar i stort och smått för förbundet kommande år. En stor utmaning är den med en ökad utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet har haft ett officiellt samråd med FTI (Förpacknings– och Tidningsinsamlingen). FTI kommer att ansöka om tillstånd från Naturvårdsverket under våren. Vi avvaktar och följer utvecklingen i frågan. För närvarande är det inte troligt att vi kommer att kunna medverka till den lösning som FTI har föreslagit.

En utmaning som förbundet ständigt arbetar med är att öka återvinningen av avfall/material på våra återvinningscentraler. Mycket har vi gjort under de gångna fem åren men mycket finns fortfarande att ta tag. Bla för vi diskussioner om hur vi kan få till ett återbruk av byggmaterial.

Den största utmaningen kvarstår relativt obearbetad och den rör arbetet för minskning av den totala avfallsmängden. Ett arbete som dels är problematiskt då mängden avfall är starkt kopplat till samhällsekonomin, dels egentligen inte ryms inom förbundets arbete då ekonomiska resurser för detta saknas. Ett förebyggande arbete får inte finansieras med avgifter. Vi kan dock genom generell information om avfall, sortering och återvinning försöka påverka kommuninnevånarna att ändra sina konsumtionsmönster.

En stor utmaning i närtid är, som tidigare nämnts, om-/nybyggnationen av tre återvinningscentraler. Förbundet kommer att hantera dessa projekt, med stöd av konsulter gällande projektering, upphandling och byggande. I Lekeberg kommer byggnationen att påbörjas under 2020. I Laxå är det ännu inte klart om vi ska bygga en ny återvinningscentral eller ej. Det beror på kommunens vilja att höja taxan tillräckligt för att finansiera en ny ÅVC. I Hallsberg har diskussionen intensifierats om att finna en plats för ny ÅVC. Om dessa båda ska byggas, kommer det att ske först 2021.

En annan utmaning är en ökad digitalisering av verksamheten. Det handlar bl.a. om möjligheten till självservice att exempelvis byta sopkärl, göra uppehåll i hämtningen eller hålla koll på sin vattenförbrukning.

Ett förväntat ökat behov av utökad och snabbare service är också något som diskuteras inom förbundet. Hur kan vi möta upp kommande krav på bl.a. större tillgänglighet? En åtgärd som förbundet vidgit är det sk ”Gröna kortet” på återvinningscentralen i Askersund. Det systemet kommer att införas på samtliga återvinningscentraler, om och när nya byggs, i förbundet och därmed ökar tillgängligheten till centralerna avsevärt. Kan vi på något sätt möjliggöra snabb hämtning av möbler och andra skrymmande föremål hemma hos kommuninnevånarna är också något som vi ska undersöka.



Kommunalförbundets verksamhet

Ledning, styrning och uppföljning

Förbundet har en förbundsordning och ett samarbetsavtal som styr verksamheten. Dessa är antagna av Askersunds, Hallsbergs, Laxå och Lekebergs kommuners respektive kommunfullmäktige.

”Från och med den 1 januari 2015 inrättas ett kommunalförbund för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap Miljöbalken med tillhörande lagstiftning”.

SKL:s publikation ”Kommunala samverkansformer” stadgar följande:

"Tanken med kommunalförbund är att kommuner och/eller landsting lägger över sådan kommunal/landstingskommunal verksamhet på ett kommunalförbund som man vill samverka om. Kommunalförbundet övertar uppgifterna från sina medlemmar och blir huvudman för verksamheten med egen budget och räkenskaper" (kap 6:1).

"När ett kommunalförbund har bildats och trätt i funktion, är det i princip självbestämmande inom ramen för kommunallagen och annan lagstiftning som gäller för uppgiften samt regleringen i förbundsordningen" (kap 6.6).

Regleringen av ett kommunalförbund återfinns i 9 kap. Kommunallagen.

Kommunalförbundets styrande organ är Direktionen med fyra ledamöter och fyra ersättare, en ordinarie ledamot och en ersättare, från varje ingående kommun.

Under året har direktionen fått ekonomisk rapportering löpande vid direktionsmötena.

Verksamheten leds av förbundets ledningsgrupp vilken består av förbundschef, ekonom, strateg/informatör, samordnaren för renhållningen samt gruppledaren för kundtjänstassistenterna.

En viktig fråga under året har varit utvecklingen av återvinningscentralerna. Vi har utökat öppethållandet i Hallsberg genom att ha öppet alla helgfria lördagar.

Internkontroll

En internkontrollplan antogs 2019-03-01 av direktionen.§ 26 2019.

Internkontroll är inte en isolerad process utan är en del i alla styrsystem. I varje process ska det finnas inbyggda kontroller så att lagar följs upp och mål kan uppnås.

Den interna kontrollplanen är indelad i följande riskområden:

1. Strategiska risker
2. Operativa risker
3. Ekonomiska risker
4. Egendomsrisker

Från och med 2018 är riskområdena riskbedömda.

För sannolikheten är nivåerna följande:

Mindre sannolik	1 p
Möjlig	2 p
Mycket sannolik	3 p

För konsekvenserna är nivåerna:

Lindrig	1 p
Kännbar	2 p
Allvarlig	3 p

Värdering av riskerna har sedan gjorts genom att multiplicera poängen för sannolikheten med poängen för konsekvensen. Riskerna har utifrån erhållen poäng delats in i följande tre kategorier:

1-2 p	Liten risk
3-4 p	Medelrisk
6-9 p	Hög risk

Under 2019 har strategiska risker och egendomsrisker fått poäng med hög risk.

Visioner och mål

Vision

Direktionen beslutade i november om en ny vision. Denna lyder:

”Vi strävar efter en cirkulär ekonomi och en hållbar avfallshantering där förbrukningen av jordens resurser minimeras, där våra abonnenter är nöjdast i Sverige och servas av Sveriges mest serviceinriktade och kompetenta medarbetare.

Mål

Förbundets målarbete omfattar från och med 2020 följande områden – ekonomi, avfallshantering, service, attraktiv arbetsgivare och miljö/kvalitet

Inom respektive målområde finns ett antal mål formulerade. Uppföljningen av målen sker genom användandet av indikatorer. För varje mål finns ett utgångsvärde samt målvärden för de kommande tre åren. Utgångsvärdet är ett avvägt startvärde för hela förbundet som används vid uppföljning av målen. Nedan följer uppföljning av de mål som har ett målvärde 2019. Uppföljningen redovisas som en bedömning om målen uppnås för hela året. För varje aktuellt mål kommenteras också uppfyllelsen.

Ett målområde anses vara uppfyllt om minst 80 % av målen i detta är uppfyllda och minst ett mål inom respektive delområde.

Mål 2019 inom EKONOMI

Finansiella mål

- 100 %-ig avgiftsfinansiering i alla kommuner. Bokslut.
  Målvärde 2019: Budgeten hålls.
  Resultat.: Budgeten hålls.
  Kommentar: I Hallsberg redovisas en nettokostnad, men för Hallsbergs del är detta positivt då behållningen i resultatutjämningsfonden bör minska.
  I Askersund, Laxå och Lekeberg redovisas nettointäkter.

Taxor

- Likartad taxa för samma tjänst. Skillnad mellan lägsta och högsta avgift.
  Målvärde *2019: saknas*
  Resultat: Taxorna 2019 är oförändrade j.fr. med 2018 års taxor.
  Kommentar*: Det går ej att bedöma måluppfyllelsen. Oförändrat mot 2018 då det ansågs uppfyllt.*

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet anses uppfyllt

Mål 2019 inom AVFALLSHANTERING

Avfallsminskning

- Mängden restavfall ska minska. Statistik.
  Målvärde *2019: 10 %*
  Resultat: *10 %*
  Kommentar: Till stor del ligger minskningen mellan 2016 och 2018 i införandet av matavfallssorteringen i Hallsbergs kommun 2016.

- Restavfallsmängden vid återvinningscentralerna ska minska. Statistik.
  Målvärde 2019: 40 %
  Resultat: 22%
  Kommentar: En ökad medvetenhet att sort-era sitt grovavfall, lämna förpackningar till förpackningsinsamlingen och därtill ett förbud att lägga



säckar i restavfallet har genererat en stor skillnad av mängden restavfall.

Visioner och mål

Mål inom AVFALLSHANTERING, forts

- Utsorteringen av matavfall ska öka och kvarvarande mängd matavfall i det övriga hushållsavfallet ska högst vara
  Målvärde 2019: 10 %
  Resultat: 20%
  Kommentar: Plockanalys gjordes av hushållsavfallet för alla fyra kommuner under våren 2019. Av restavfallet är 20% matavfall.

Ökad materialåtervinning, mål

- Mängden förpackningar i hushållsavfallet ska minska.
- Målvärde 2019: 25%
  Resultat: 33%
  Kommentar: Plockanalys gjordes av hushållsavfallet för alla fyra kommuner under våren 2019.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet anses ej uppnått 

Mål 2019 inom BÄTTRE SERVICE

Tillgänglighet, mål

- Antalet kunder som är nöjda med kundtjänsts tillgänglighet.
  Målvärde 2019: 90%
  Resultat: Saknas
  Kommentar: Kundundersökningen som gjordes innehöll ej den frågan.

- Antalet kunder som är nöjda med öppettiderna på ÅVC.
  Målvärde 2019: 90%
  Resultat: 93,3%
  Kommentar: Resultatet baseras på en kundundersökning som har genomförts för de som innehar ”Grönt kort ”på återvinningscentralen i Askersund.

Information, mål

- God information. Statistik över besökare på hemsidan.
  Målvärde 2019: 50 000 besök
  Resultat: 63 000 besök
  Kommentar: Antal besök på hemsidan är svårt att påverka. Dels strävar förbundet efter att hålla hemsidan så aktuell som möjlig dels hänvisa till information som finns där vid kontakt med kommuninnevånare mfl.

Tjänster, mål

- Andelen kunder som är nöjda med insamlingen av avfallet ska öka.
  Målvärde 2019: 95%
  Resultat: Saknas
  Kommentar: Kundundersökningen som gjordes innehöll ej den frågan.

- Antalet kunder som är nöjda med återvinningscentralen ska öka.
  Målvärde 2019: 80%
  Resultat: 99,6%
  Kommentar: Resultatet baseras på en kundundersökning som har genomförts för de som innehar ”Grönt kort ”på återvinningscentralen i Askersund.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet uppnått 



Visioner och mål

Mål 2019 inom ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

God arbetsmiljö, med avseende på:

- Arbetsuppgifter, Medarbetarsamtal/ medarbetarenkät
  Målvärde 2019: *90 %*
  Resultat: *96 %*

- Arbetsledning, Medarbetarsamtal/ medarbetarenkät
  Målvärde 2019: 90 %
  Resultat: 96 %

- Delaktighet/inflytande, Medarbetarsamtal/ medarbetarenkät
  Målvärde 2019: *90 %*
  Resultat: *96 %*

  Kommentarer: Alla utdelade enkäter besvarades inte. Bedömningen av måluppfyllelsen är gjord utifrån besvarade enkäter. Arbetsmiljön får anses som mycket bra. Nöjdheten med arbetsplatserna, arbetsklimatet, arbetsuppgifterna, arbetstiderna, påverkansmöjligheten mm var mycket stor.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet uppnått

Sammanställning måluppfyllelse

Ekonomi	
Avfallshantering	
Bättre service	
Attraktiv arbetsgivare	



Renhållningsordning

Utöver dessa mål som återfinns i dokumentet: ”Budget, mål och verksamhet” har förbundet en Renhållningsordning som gäller för åren 2017-2020.

Den består av följande delar: Avfallsplan, Renhållningsföreskrifter för förbundet och Sorteringsanvisningar. Samt bilagorna Nulägesbeskrivning, Åtgärdsplan och Miljöbedömning.

En revidering av avfallsplanen kommer att ske under 2020.



Personalekonomisk redovisning

Personalen är en viktig resurs för kommunalförbundet. 25 % av de totala kostnaderna är personalkostnader. I personalkostnaderna ingår kostnader för lön, arvoden, sociala avgifter, pensionskostnader, utbildning mm. 2019 uppgick personalkostnaderna till 11,6 mkr.

Sydnärkes kommunalförbund är en liten organisation med 22 anställda. Av dessa är 50 procent kvinnor och 50 procent män. Medelåldern var 2019, 50 år. Av tillsvidareanställd personal arbetar 73 procent heltid. Omräknat till heltidsanställningar har kommunalförbundet 18,8 årsarbetare.

Antal månadsanställda per verksamhet	Antal	Andel %
Kontoret, kundtjänst och ledning	7	32
Insamling, bortforsling avfall	4	18
Återvinningscentraler	11	50
Totalt	22	100

De närmaste fem åren kan 5 personer komma att gå i pension. Under de kommande tio åren beräknas 10 personer att gå i pension. Beräknad pensionsålder är 65 år.

Personalförsörjningsplan

Någon personalförsörjningsplan finns inte. Förbundet har funnit det nödvändigt att säkerställa en god tillgång till vikarier. Under 2019 har nya medarbetare introducerats samt att några nu pensionerade personer kunde användas som semestervikarier.

Löneöversyn

Löneöversynen 2019 var avklarad i början i maj varefter ny lön samt retroaktiv lön kunde betalas ut.

Jämställdhet

Jämställdheten är skev inom administrationen där kvinnorna utgör 86 %. Inom renhållningen har förhållandet blivit något sämre och där utgör männen nu 67 % mot tidigare 62 %. Det är ändå glädjande att andelen kvinnor inom renhållningen är så pass hög.

Vid rekrytering ska eftersträvas att jämna ut könsskillnaderna i nämnda grupper.

Sjukfrånvaro	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro/ sammanlagd ordinarie arbetstid (%)	4,5	4,0	3,9
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/ total sjukfrånvaro (%)	25	7	33
Total sjukfrånvaro kvinnor/ sammanlagd ordinarie arbetstid kvinnor (%)	4,7	5,1	3,5
Total sjukfrånvaro män/ sammanlagd ordinarie arbetstid män (%)	4,4	2,8	4,3
Total sjukfrånvaro -29 år/ sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	1,4	0,6	2,5
Total sjukfrånvaro 30-49/ sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	9,4	7	4,3
Total sjukfrånvaro 50- år/ sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	2,2	2,5	3,4

Personalekonomisk redovisning

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron totalt minskade jämfört med 2018. Glädjande är att långtidsfrånvaron minskat så mycket, vilket har sin främsta orsak i att få skador inträdde som krävde längre rehabiliteringar. Hos kvinnor minskade frånvaron något 2019 medan den hos män ökade. I de olika åldersgrupperna ökade frånvaron i gruppen mellan 30-49 år, och minskade i den yngsta och äldsta gruppen.

Arbetsskador

Under året inträffade en något allvarligare händelse som resulterade i en direkt skada. En medarbetare på en återvinningscentral skadade en arm vid bärande av ett tyngre föremål. Skadan berodde ej på brister i arbetsmiljön utan orsakades av ovarsam hantering av avfall. Incidenten har anmälts som arbetsskada. Ytterligare några personer fick under året mindre, snabbt övergående skador genom bla klämning, ramling samt tappade av föremål på fot.

Tillbud

Några få incidenter inträffade på återvinningscentralerna under 2019. De rörde mest otrevligt bemötande från besökares sida med mer eller mindre inslag av hot.

Företagshälsovård

Förbundet har avtal med Regionhälsan.



Policies, riktlinjer

Sydnärkes kommunalförbund har utarbetat följande policies, vilka har antagits av direktionen:

- Upphandlingspolicy
- Policy för krav– och inkassoverksamhet
- Arbetsmiljöpolicy
- Policy för hantering av personuppgifter
- Informationssäkerhetspolicy

Direktionen har fastställt följande riktlinjer:

- Riktlinjer för upphandling
- Riktlinjer för direktupphandling
- Riktlinjer för hyresgäster (nu upphävd)
- Riktlinjer för kravhantering, anstånd och avbetalningsplaner
- Riktlinjer för felsorterings– och överfyllnadsavgift
- Riktlinje hantering av personuppgifter (GDPR)
- Riktlinje incidenthantering (GDPR)
- Riktlinje informationssäkerhet (GDPR)

Datainspektionen

Sydnärkes kommunalförbund

Antal ledamöter 4, ersättare 4
Ordförande: Veronica Wiberg

Årets verksamhet

Kommunalförbundet svarar för den verksamhet som åligger förbundet enligt förbundsordning och samarbetsavtal.

Direktion

Under 2019 sammanträdde direktionen vid 9 tillfällen. Samråd/ägarmöten med medlemskommunerna hölls två gånger under året.

Förbundet deltog vid Avfall Sveriges årsmöte i Stockholm.

Ekonomi

Förbundet har skuld till samtliga abonnentkollektiv.

Den största skulden är till Hallsbergs abonnentkollektiv, här uppgår skulden till 6,0 mkr vid årsskiftet 2019/2020. Det är en minskning med 1,2 mkr sedan föregående årsskifte.

I Askersund uppgår skulden till 2,1 mkr, i Lekeberg till 1,4 mkr och i Laxå 0,3 mkr.

För att komma till rätta med skulden till Hallsbergs abonnentkollektiv har kommunalförbundet följande plan:

- Byggande av en omlastningsstation
- Byggnation av ny återvinningscentral
- Införande av Grönt kort

I Laxå och Lekebergs kommuner möjliggör saldona ett visst handlingsutrymme, vilket kan komma väl till pass om (Laxå) och när (Lekeberg) vi ska bygga och bygga om återvinningscentralerna i dessa kommuner.

Flerårsplanen 2021 och 2022, visar att saldot i Askersunds resultatutjämningsfond kommer att behövas för att täcka kommande underskott.

Framtiden

Målsättningen är att förbundet på sikt ska ha en så likriktad taxa som möjligt för samtliga ingående kommuner. Detta arbete behöver göras stegvis och varje år.

En likartad taxa innebär också att utbudet av tjänster är densamma i alla kommuner. Här pågår ett arbete med utveckla servicen till kommuninnevånarna och i det utbudet av tjänster.

En inriktning på det framtida avfallsarbetet är, som tidigare nämnts, att minska mängden avfall och att öka återanvändning och återvinning.

Som också tidigare nämnts ska inpasseringssystemet ”Grönt kort” införas på samtliga återvinningscentraler. För detta behövs centralerna byggas om i ganska stor omfattning. En följd av införandet av detta system kan bli att de bemannade öppettiderna kan behövs justeras.



Driftredovisning

Driftredovisningen

Budgeten bygger på självkostnad. Verksamheten är 100 % taxefinansierad. Samtliga intäkter och kostnader är redovisade per ansvar dvs. per kommun tillika abonnentkollektiv.

Redovisning per kostnadskategori

Belopp i tkr Kostnadskategori Totalt hela förbundet	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Intäkter	+ 42 639	+ 41 251	**+ 43 278**	+ 2 027
Kostnader	- 41 665	- 41 966	**- 43 425**	- 1 459
- varav personalkostnader	- 10 745	- 11 420	**- 11 604**	- 184
- varav kapitalkostnader	- 1 881	- 1 729	**- 1 632**	+ 97
- varav lokalkostnader	- 906	- 1 118	**- 1 066**	+ 52
- varav övriga kostnader	- 28 133	- 27 699	**- 29 123**	- 1 424
Nettokostnad	+ 974	- 715	**- 147**	+ 568

Redovisning per Ansvar/kommun/Abonnentkollektiv

Belopp i tkr Ansvar/Kommun/ Abonnentkollektiv	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Hallsberg	- 624	- 1 260	**- 1 176**	+ 84
Askersund	+ 925	+ 237	**+ 196**	- 41
Laxå	+ 134	- 178	**+ 160**	+ 338
Lekeberg	+ 539	+ 486	**+ 673**	+ 187
Nettokostnad	+ 974	- 715	**- 147**	+ 568

Redovisning per Verksamhet

Belopp i tkr Verksamhet totalt hela förbundet	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 34 931	+ 34 835	**+ 35 348**	+ 513
Insamling hushållssopor	- 11 832	- 11 493	**- 12 378**	- 885
Omhändertagande hushållssopor	- 7 730	-7 750	**- 8 102**	- 352
Slamhantering	+ 721	+ 550	**+ 887**	+ 337
Återvinningscentral	- 8 655	- 10 099	**- 9 882**	+ 217
Gemensamma OH-kostnader	- 6 461	- 6 758	**- 6 020**	+ 738
Nettokostnad	+ 974	- 715	**- 147**	+ 568

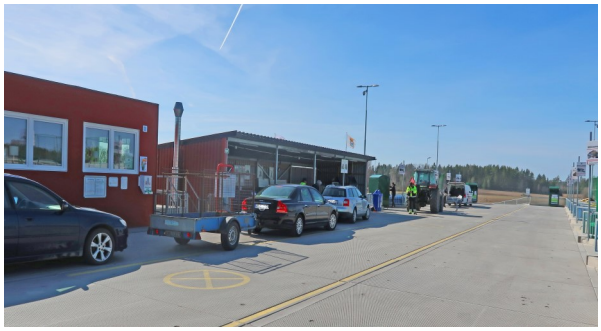
Driftredovisning

Redovisning per Abonnentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr **Hallsberg**	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 12 099	+ 12 000	**+ 12 131**	+ 131
Insamling hushållssopor	- 4 523	- 4 118	**- 4 949**	- 831
Omhändertagande hushållssopor	- 3 070	- 3 100	**- 2 990**	+ 110
Slamhantering	+ 612	+ 450	**+ 482**	+ 32
Återvinningscentral	- 3 360	- 4 028	**- 3 666**	+ 362
Gemensamma OH-kostnader	- 2 382	- 2 464	**- 2 184**	+ 280
Nettokostnad	- 624	- 1 260	**- 1 176**	+ 84

Belopp i tkr **Askersund**	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 11 108	+ 11 000	**+ 11 284**	+ 284
Insamling hushållssopor	- 3 502	- 3 610	**- 3 518**	+ 92
Omhändertagande hushållssopor	- 2 141	- 2 100	**- 2 471**	- 371
Slamhantering	- 7	0	**- 4**	- 4
Återvinningscentral	- 2 623	- 3 078	**- 3 309**	- 231
Gemensamma OH-kostnader	- 1 910	- 1 975	**- 1 786**	+ 189
Nettokostnad	+ 925	+ 237	**+ 196**	- 41





Driftredovisning

Redovisning per Abonnentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr **Laxå**	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 5 119	+ 5 100	**+ 5 173**	+ 73
Insamling hushållssopor	- 1 609	- 1 620	**- 1 726**	- 106
Omhändertagande hushållssopor	- 1 172	- 1 200	**- 1 172**	+ 28
Slamhantering	+ 133	+ 100	**+ 124**	+ 24
Återvinningscentral	- 1 345	- 1 495	**- 1 299**	+ 196
Gemensamma OH-kostnader	- 992	- 1 063	**- 940**	+ 123
Nettokostnad	+ 134	- 178	**+ 160**	+ 338

Belopp i tkr **Lekeberg**	Utfall 2018	Budget 2019	**Utfall 2019**	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 6 605	+ 6 735	**+ 6 759**	+ 24
Insamling hushållssopor	- 2 198	- 2 145	**- 2 184**	- 39
Omhändertagande hushållssopor	- 1 347	- 1 350	**- 1 469**	- 119
Slamhantering	- 17	0	**+ 285**	+ 285
Återvinningscentral	- 1 327	- 1 498	**- 1 608**	- 110
Gemensamma OH-kostnader	- 1 177	- 1 256	**- 1 110**	+ 146
Nettokostnad	+ 539	+ 486	**+ 673**	+ 187





Driftredovisning

Driftredovisning

Totalt sett i hela förbundet
Sammantaget är utfall 2019, 568 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 715 tkr, utfallet uppgår till en nettokostnad på 147 tkr.

Intäkterna överstiger budgeterade med 2 027 tkr, och kostnaderna är 1 459 tkr högre än tillåtna enligt budget.

Av kostnaderna är övriga kostnader 1 424 tkr och personalkostnaderna är 184 tkr högre än budget, medan kapitalkostnaderna är 97 tkr och lokalkostnaderna är 52 tkr lägre än budget.



Redovisat per Ansvar/kommun

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 1 176 tkr mot budgeterat 1 260 tkr. Det är 84 tkr ”bättre” än budget. Å andra sidan finns det ett positivt saldo i Hallsbergs resultatutjämningsfond, som bör minska, vilket det har gjort i och med resultatet 2019.

Insamling hushållssopor är dyrare än budget, 831 tkr. Det är främst personalkostnaderna som blivit dyrare, men även kostnaden för diesel är högre. Övriga verksamheter i Hallsberg har en lägre kostnad än budgeterat.

Askersund redovisar en nettointäkt på 196 tkr mot budgeterad nettointäkt på 237 tkr, sålunda 41 tkr sämre än budget.

I Askersund blev ***intäkterna*** 284 tkr högre än budgeterat. De verksamheter som blev dyrare än budgeterat, är främst ***Omhändertagande av hushållssopor*** med 371 tkr. Även ***Återvinningscentralen*** blev dyrare, 231 tkr. Dessa avvikelser förklaras av större mängder avfall.

Laxå redovisar en nettointäkt på 160 tkr mot budgeterad nettokostnad på 178 tkr. Det är 338 tkr bättre än budget.

Förklaringen i Laxå är i första hand att nettokostnaden för ***Återvinningscentralen*** och de ***Gemensamma OH-kostnaderna*** blev lägre än budgeterat. På ÅVC:n blev främst intäkterna högre än budgeterat.

Lekeberg redovisar en nettointäkt på 673 tkr, mot budgeterat 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budget.

I Lekeberg är det främst ***Slamhanteringen*** som blev billigare än budgeterat. Här redovisas en nettointäkt på 285 tkr mot budgeterat 0 tkr.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Under 2019 har vi påbörjat arbetet inför byggande av nya ÅVC:er i Laxå och Lekeberg.

Vi har låtit utföra geotekniska undersökningar och markundersökningar, för att finna ev. föroreningar i marken. Vi har även påbörjat ett samarbete dels med en konsult som ska vara Projektledare, dels med den konsult som hjälper oss med upphandlingar i projekten.

I Lekeberg har vi köpt den tomt som vi ska bygga på.

Lekebergs kommun är villiga att låna ut pengar till investeringen av ombyggd ÅVC i Fjugesta.

För att finansiera ny ÅVC i Laxå, kommer vi att låna av Kommuninvest, om det blir så att Laxå kommun beslutar att höja taxan så mycket att vi har möjlighet att bygga.

Ett sådant beslut kommer att tas först under våren 2020, då det finns en tillräckligt bra kalkyl.
Sydnärkes kommunalförbund är innan dessa projekt skuldfritt.

Även när det gäller Hallsberg, har vi kommit en bit på väg.

Vi har, efter långt om länge, funnit en möjlig plats för Omlastningen av Hallsbergs– och Lekebergssoporna. Här har processen inför bygglov startat.

Vi för även diskussioner med Hallsbergs kommun om en möjlig plats för byggande av ny ÅVC i Hallsberg.



Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Utfall 20181231	Utfall 20191231	Budget 2019	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1	42 613	43 356	41 251	+ 2 105
Verksamhetens kostnader	2	- 39 660	- 41 766	- 40 117	- 1 649
Avskrivningar	3	- 1 879	- 1 636	- 1 729	+ 93
Verksamhetens nettokostnader		**1 074**	**- 46**	**- 595**	**+ 549**
Finansiella intäkter	4	25	25	0	+ 25
Finansiella kostnader	5	- 125	-126	- 120	- 6
Finansnetto		**- 100**	**- 101**	**- 120**	**+ 19**
Resultat före extraordinära poster		**974**	**- 147**	**- 715**	**+ 568**
Årets resultat före avsättning till resultatutjämningsfonder		**974**	**- 147**	**- 715**	**+ 568**
Avgår avsättning till resultatutjämningsfonder, netto		**- 974**	**147**	**715**	**- 568**
Årets resultat		**0**	**0**	**0**	**0**



Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2018-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, Pågående arbeten	6	0	480
Maskiner och inventarier	7	5 591	4 029
Summa anläggningstillgångar		**5 591**	**4 509**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	7 827	9 067
Kassa och bank	9	16 925	13 021
Summa omsättningstillgångar		**24 752**	**22 088**
SUMMA TILLGÅNGAR		**30 343**	**26 597**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Kommunalförbundet har inte något Eget Kapital, allt redovisas som resultatutjämningsfonder			
Avsättningar			
Kommunalförbundet har inte några avsättningar		0	0
Summa avsättningar		**0**	**0**
Skulder	10		
Långfristiga skulder, Reversen till Hallsbergs kommun		0	0
Kortfristiga skulder	11	30 343	26 597
Varav Resultatutjämningsfond Hallsberg		*7 188*	*6 012*
Varav Resultatutjämningsfond Askersund		*1 912*	*2 108*
Varav Resultatutjämningsfond Laxå		*128*	*288*
Varav Resultatutjämningsfond Lekeberg		*775*	*1 447*
Summa skulder		**30 343**	**26 597**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**30 343**	**26 597**

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2018-12-31	2019-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		0	0
Justering för av- och nedskrivningar	13	1 878	1 636
Justering för gjorda avsättningar		0	0
Justering för ianspråktagna avsättningar		0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0
Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**1 878**	**1 636**
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	14	748	- 1 240
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager		0	0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder och avsättningar	15	- 4 690	- 3 746
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**- 3 942**	**- 4 986**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	16	- 493	- 554
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassa flöde från investeringsverksamheten		**- 493**	**- 554**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld	17	- 324	0
Anslutningsavgifter vatten och avlopp		0	0
Långfristig skuld investeringsbidrag		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**- 324**	**0**
Årets kassaflöde		**- 2 881**	**- 3 904**
Likvida medel vid årets början		19 806	16 925
Likvida medel vid årets slut		**16 925**	**13 021**

Upplysningar

Resultaträkning (tkr)

Not 1: Verksamhetens intäkter

	2018	2019
Taxor och avgifter	41 015	41 800
Övrigt	1 598	1 556
Summa	**42 613**	**43 356**

Not 2: Verksamhetens kostnader

	2018	2019
Löner och soc avg	- 10 288	- 11 080
Pensionskostnader	- 463	- 536
Inköp av anl och uhållsmtrl	- 8	- 39
Bränsle, energi och vatten	- 1 143	- 1 300
Entreprenader och köp av vht	- 21 047	- 22 058
Lokal- och markhyror	- 2 116	- 2 129
Förbrukn invent o mtrl	- 1 434	- 1 667
Lämnade bidrag och transfereringar	-	-
Reaförluster	-	-
Övriga kostnader	- 3 161	- 2 957
- varav kostnad för revision	*- 123*	*- 195*
Summa	**- 39 660**	**- 41 766**

Not 3: Avskrivningar

	2018	2019
Planenliga avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	- 1 879	- 1 636
Nedskrivning	-	-
Summa	**- 1 879**	**- 1 636**

Not 4: Finansiella intäkter

	2018	2019
Ränteintäkter	0	0
Ränteintäkter o inkassoavg kundfordringar	25	25
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa	**25**	**25**

Not 5: Finansiella kostnader

	2018	2019
Räntekostnader långfristiga lån	- 10	0
Räntekostnader pensioner	-	-
Räntekostnader lev- o bankskulder	-	-
Övr fin kostn	- 116	- 126
Summa	**- 126**	**- 126**



Balansräkning (tkr)

Not 6: Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2018	2019
Ingående bokfört värde	**0**	**0**
Nyanskaffning/Pågående arbeten Laxå, Ny ÅVC	0	125
Nyanskaffning/Pågående arbeten Lekeberg, Ny ÅVC	0	356
Försäljning mm	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Summa	**0**	**480**

Not 7: Maskiner, fordon och inventarier

	2018	2019
Ingående bokfört värde	6 977	5 591
Nyanskaffningar	493	74
Försäljning mm	-	-
Årets avskrivningar	- 1 879	- 1 636
Omklassificeringar	-	-
Summa	**5 591**	**4 029**

Not 8: Kortfristiga fordringar

	2018	2019
Kundfordringar	6 586	6 334
Övriga fordringar	0	68
Moms	833	1 721
Förutbetalda kostnader/ upplupna intäkter	408	944
Summa	**7 827**	**9 067**

Upplysningar

Not 9: Kassa och bank

	2018	2019
Bankkonto	16 925	13 021
Summa	**16 925**	**13 021**

Not 10: Långfristiga skulder

	2018	2019
Låneskuld		
Ingående balans	324	0
Årets amortering	*-324*	*0*
Utgående balans	*0*	*0*
Summa	**0**	**0**

Not 11: Kortfristiga skulder

	2018	2019
Leverantörsskulder	3 980	4 134
Moms	2 697	2 770
Personalens skatter och avgifter, inkl. särskild löneskatt	1 340	1 334
VA-skuld till Hallsbergs VA-kollektiv	4 818	5 075
VA-skuld till Askersunds VA-kollektiv	4 786	908
VA-skuld till Lekebergs VA-kollektiv	2 344	2 365
Skuld till Hallsbergs Avfallskollektiv	7 188	6 012
Skuld till Askersunds Avfallskollektiv	1 912	2 108
Skuld till Laxås Avfallskollektiv	128	288
Skuld till Lekebergs Avfallskollektiv	775	1 448
Upplupna kostnader/förutbet intäkter	375	155
Övrigt	2	0
Summa	**30 343**	**26 597**

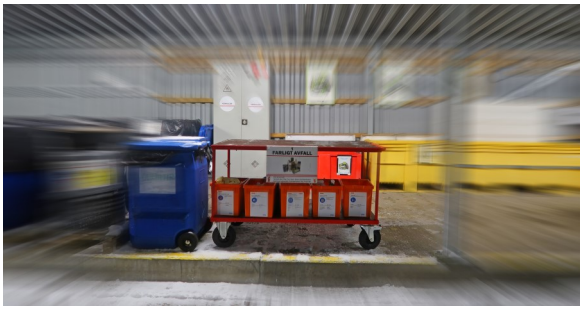
Not 12: Hyra

	2018	2019
Hyror		
Sydnärkes kommunalförbunds Kansli, hyra till Hallsbergs kommun	271	285
Del i Gatukontoret, hyra till Hallsbergs kommun	355	372
Hyra av Hallsbergs ÅVC	309	309
Hyra av Laxås ÅVC	66	66
Hyra av Lekebergs ÅVC	107	107
Hyra av Askersunds ÅVC	958	958
Summa hyra	**2 066**	**2 097**

Upplysning om framtida lokalhyreskostnader

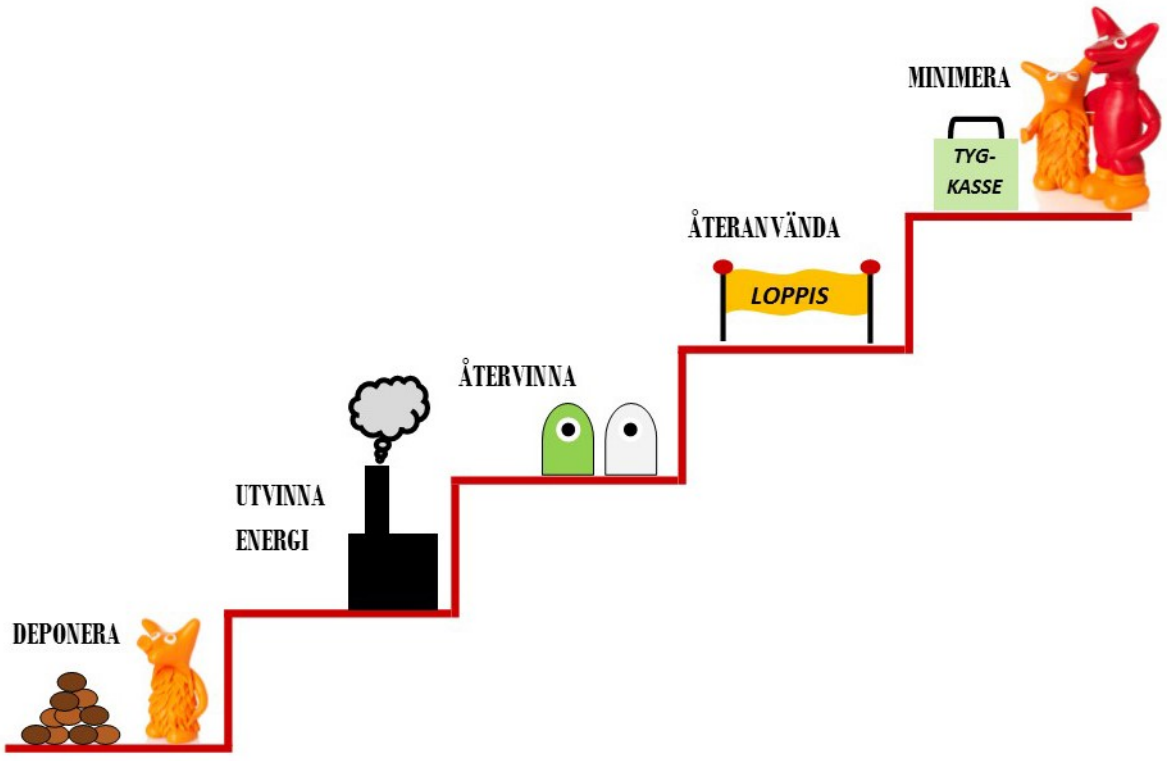
Externa hyresavtal med avtalstid över 3 år: Totalt 6 objekt med 4 olika hyresvärdar.

	2018	2019
Hyresavtal som förfaller:		
Inom 1 år	626	941
1-3 år	**1 440**	**1 498**



Upplysningar

Kassaflödesanalys	2018	2019
Not: 13 Justering för avskrivningar = amortering av skuld, dvs. likvidpåverkande avskrivning	324	0
Not: 14 förändring kortfristiga fordringar, kontogrupper 15-17	748	- 1 240
Not: 15 Förändring kortfristiga skulder, kontogrupp 25-29	- 4 690	- 3 746
Not: 16 Investering i materiella anläggningstillgångar, konto 1241 och 1249, samt konto 117x	- 493	- 554
Not: 17 Amortering av skuld, samma som avskrivning, amortering av reverser konto 1249	**-324**	**0**



Den kommunala årsredovisningen

Lagregler

Kommunallagen stadgar (8 kap 17 § KL) att årsredovisningen ska lämnas till fullmäktige och revisorerna senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser. Årsredovisningen ska godkännas av fullmäktige. Det bör inte ske innan fullmäktige beslutat om ansvarsfrihet ska beviljas eller vägras. Den Kommunala redovisningslagen reglerar innehåll och utformning av den kommunala årsredovisningen. Rådet för kommunal redovisning, som bildades i samband med lagens införande, har genom sin normgivning arbetat med att förtydliga och utveckla god redovisningssed för kommunsektorn. Direktionen har ansvaret för att upprätta årsredovisningen.

Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning stadgar i kapitel 4 om Allmänna bestämmelser om årsredovisning.

Upprättande av årsredovisning

Årsredovisningen framställs av kommunalförbundets ekonom och förbundschef.

Syfte

Syftet med årsredovisningen är att ge medborgare, politiker och andra intresserade en bild av hur kommunalförbundets verksamhet och ekonomi har utvecklats under året. Årsredovisningen ger också svar på hur det verkliga resultatet blev i förhållande till budgeten. Den beskriver utveckling och händelser under en passerad period och tillståndet vid periodens slut. Årsredovisningen redovisar fakta och ligger till grund för bedömningar av utvecklingen och utkrävande av ansvar. Årsredovisningen är ett viktigt dokument för att säkra insyn i en verksamhet och ta ställning till graden av effektivitet. För att årsredovisningen ska kunna fullgöra uppgiften fordras att den är tillgänglig och att informationen är av hög kvalitet. Den ekonomiska redovisningen ska upprättas i enlighet med god redovisningssed.

Innehåll

Årsredovisningen skall bestå av: förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys (kassaflödesanalys).

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen redovisar en översikt över utvecklingen av kommunalförbundets verksamhet. Här tas viktiga händelser upp som inte redovisas i resultat- eller balansräkning men som är viktiga för bedömningen av kommunalförbundets ekonomi. I förvaltningsberättelsen redovisas även väsentliga händelser under året, kommunalförbundets förväntade utveckling, samt drift- och investeringsredovisning. Andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av kommunalförbundets verksamhet ska också ingå i förvaltningsberättelsen.

Resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys

I resultaträkningen redovisas det ekonomiska utfallet av kommunalförbundets verksamhet. Den ekonomiska ställningen vid årets slut redovisas i balansräkningen. Kassaflödesanalysen redovisar verksamhetens finansiering. Tilläggsupplysningar i form av noter ger ytterligare förklaringar till posterna. De återfinns i anslutning till resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys.

Målgrupper

Kommunalförbundet lämnar årsredovisningen till förbundsmedlemmarnas kommunfullmäktige. Andra målgrupper är externa intressenter i form av medborgare, kreditgivare, leverantörer och andra offentliga myndigheter.

Revision

Enligt god revisionssed i kommunal verksamhet ska revisorerna bedöma om bokföringen och årsredovisningen, upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning samt god redovisningssed. Räkenskaperna skall ge en rättvisande bild av resultat och ställning.

Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet

Sydnärkes kommunalförbund följer den kommunala redovisningslagen. Kommunalförbundet tillämpar de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning eller dess företrädare.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarnas värde i balansräkningen motsvarade anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar.

Avskrivningar materiella anläggningstillgångar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs i huvudsak linjärt för tillgångens bedömda nyttjandetid baserat på anskaffningsvärde. Vägledning hämtas i idéskriften från Rådet för kommunal redovisning. Befintliga och nya fordon, sopbilar och lastmaskin, skrivs i regel av på fem år, utom den lilla lastmaskinen i Askersund som skrivs av på tio år.

Komponentavskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har gjort bedömningen att tillgångarna, varje sopbil och lastmaskin utgör **en** avskrivningskomponent.

Avskrivning osäkra fordringar

Vi har ett samarbete med Intrum gällande kravhanteringen. Förbundet arbetar aktivt med de utestående fordringarna löpande, och skriver av de vi har bedömt som osäkra. En del fordringar handläggs av kronofogdemyndigheten. Det händer även att vi går så långt som till tingsrätten för att få in våra och kommunernas pengar.
I de fall det även är VA-intäkter på fakturan, tas kontakt med resp. kommun om i vilken utsträckning vattenavstängning ska tillämpas som påtryckningsmedel och om ev. avskrivning ska göras.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing, dvs hyra. Kostnaden för leasingen redovisas sålunda som en driftskostnad. Vid årsskiftet 2018/2019 har inte kommunalförbundet längre några leasingavtal.

Särskild löneskatt

Kommunalförbundet tillämpar rekommendation 5 från Rådet för kommunal redovisning angående redovisning av särskild löneskatt. Det innebär att löneskatten periodiseras på samma vis som pensioner. Löneskatt på under året inbetalda pensioner belastar årets resultat.

Resultat avgiftsfinansierad verksamhet

Över- respektive underskott för verksamheter med särskilda avgiftskollektiv ska enligt lagstiftning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning redovisas som skuld till respektive fordran på kollektivet.

Kommunalförbundet redovisar skulderna till och fordran på resp. avfallskollektiv. Detta förfaringssätt innebär att kommunalförbundet inte redovisar något Eget kapital.

Redovisningsprinciperna är oförändrade i förhållande till föregående bokslut.





Sydnärkes kommunalförbund
Org.nr 222000-3095

Södra Allén 2
694 30 Hallsberg

Tel 0582-68 57 00
Hemsida: www.kf.sydnarke.se
E-post: info@kf.sydnarke.se

2020 -03- 27

Sydnärkes kommunalförbund
Revisorerna

Till kommunfullmäktige i

Askersunds kommun
Hallsbergs kommun
Laxå kommun
Lekebergs kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i Sydnärkes kommunalförbunds verksamhet (organisationsnr 222000-3095) av dess direktion under 2019.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med medlemskommunernas uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god redovisningssed i kommunal verksamhet samt förbundsordningen. Granskningen har genomförts under 2019 med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

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

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

Vi bedömer att den finansiella måluppfyllelsen delvis är förenlig med de finansiella målen eftersom ett av två mål uppfylls.

Vi bedömer att den verksamhetsmässiga måluppfyllelsen delvis är förenlig med de verksamhetsmässiga målen eftersom sju av tolv verksamhetsmål uppfylls.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Hallsberg 2020-03-09

Roland Karlsson Lars Billström Ann Lindvall

Gordan Sutic

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:
Revisorernas redogörelse (bilaga 1)
Granskning av årsredovisning 2019 (bilaga 2)
Granskning av delårsrapport 2019 (bilaga 3)
Granskning av avfallsverksamheten (bilaga 4)

Bilaga 1

Sydnärkes kommunalförbund
Revisorerna

Revisorernas redogörelse för 2019

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

Sydnärkes kommunalförbund startade sin verksamhet under 2015 och revisorer för medlemskommunerna valdes enligt antagen förbundsordning.

De granskningar som genomförts av PwC under 2019 är granskning av delårsrapport, granskning av renhållningsverksamheten, och granskning årsredovisning.

Bokslut och årsredovisning 2019 (bilaga 2)

Resultatet för perioden är - 0,1 mnkr, föregående års resultat var 1,0 mnkr.

- Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.
- Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.
- Vi bedömer att den finansiella måluppfyllelsen delvis är förenlig med de finansiella målen eftersom ett av två mål uppfylls.
- Vi bedömer att den verksamhetsmässiga måluppfyllelsen delvis är förenlig med de verk-samhetsmässiga målen eftersom sju av tolv verksamhetsmål uppfylls.

Sydnärkes kommunalförbund
Revisorerna

Delårsrapport 2019 (bilaga 3)

Resultatet för perioden är 0,3 mnkr och prognosen för helåret pekar mot ett resultat om - 80 tkr.

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

- Delårsrapporten uppfyller i allt väsentligt kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.
- Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti vilket är i överensstämmelse med KRL.
- måluppfyllelsen avseende de finansiella målen är förenlig med de av direktionen fastställda målen i budget 2019.
- måluppfyllelsen avseende målen för verksamheten är delvis uppfylld med de av direktionen fastställda målen för 2019.

Granskning av renhållningsverksamheten (bilaga 4)

Granskningen syftar till att undersöka om kommunalförbundet bedriver en ändamålsenlig och effektiv avfallsverksamhet. Utifrån genomförd granskning gör vi den sammanfattande bedömningen att Sydnärkes kommunalförbund delvis bedriver en ändamålsenlig och effektiv avfallsverksamhet. Den sammanfattande bedömningen grundar sig på följande väsentliga iakttagelser

- Det bedrivs ett aktivt arbete med en beslutad åtgärdsplan som stöd för att de mål som fastställts för renhållningsverksamheten ska kunna nås.
- Granskningen visar dock att förbundets åtgärdsplan inte är resurssatt. Detta bedömer vi som en risk eftersom genomförandet av åtgärdsplanen blir beroende av verksamheternas egna prioriteringar.
- Det saknas även en beskrivning av hur arbetet med åtgärder ska genomföras i åtgärdsplan och avfallsplan.
- Förbundet har upprättat en avfallsplan som till del överensstämmer med rekommenderat innehåll enligt naturvårdsverkets föreskrifter. Vidare konstaterar vi att avfallsplanen inte har reviderats sedan en ny nationell avfallsplan upprättats år 2018.
- Förbundet har upprättat mål för ökad service till medborgaren. Den systematiska hanteringen av synpunkter och klagomål måste dock bli tydligare så att fallgropar undviks. En viktig del är att samtliga inkomna synpunkter och klagomål dokumenteras för att kunna sammanställas för kartläggning och analys. Det behövs en riktning och styrning från förbundsdirektionen i synpunkts- och klagomålshanteringen.

Sydnärkes kommunalförbund
Revisorerna

Revisorernas förvaltning och verksamhet

Under verksamhetsåret har vi haft fyra revisionsmöten. Utöver redovisade granskningar av årsredovisning, delårsrapport och revisionsmöten har vi även även träffat företrädare för förbundsdirektionen samt förvaltningsledningen som dokumenterats i minnesanteckningar. Frågor som diskuterats är bl.a. ekonomi, mål, intern kontroll, direktionens styrning, ledning och uppföljning samt aktuella frågor.

Vår revision har även omfattat att löpande granska och ta del av protokoll, samt på olika sätt hålla oss underrättade om förbundets verksamhet.

Som sakkunnigt biträde anlitas PwC. Avtal har tecknats för 2019.

Hallsberg 2020-03-09

Roland Karlsson

Lars Billström

Ann Lindvall

Gordana Sutic

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §47

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§47 - Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019 (KS 20-135)

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för 2019.

Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg bildade 1 januari 2015 Sydnärkes kommunalförbund för att genom förbundet samverka kring avfallshanteringen i Sydnärke. Kommunalförbundet ansvarar för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap. Miljöbalken.

Sydnärkes kommunalförbunds verksamhet är avgiftsfinansierad av fyra olika avfallskollektiv. Årets resultat ska alltid redovisas som en skuld till, eller fordran på resp. avfallskollektiv. Därför redovisar kommunalförbundet inte något eget kapital.

Efter att avslut, till resultatutjämningsfonder, har bokförts visar ”sista raden” alltid noll.

Sammantaget är utfall 2019, 568 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 715 tkr, utfallet uppgår till en nettokostnad på 147 tkr.

Resultatet 2019 per taxekollektiv:

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 1 176 tkr mot budgeterat 1 260 tkr. Det är 84 tkr ”bättre” än budget.
Askersund redovisar en nettointäkt på 196 tkr mot budgeterad nettointäkt på 237 tkr, sålunda 41 tkr sämre än budget.
Laxå redovisar en nettointäkt på 160 tkr mot budgeterad nettokostnad på 178 tkr. Det är 338 tkr bättre än budget.
Lekeberg redovisar en nettointäkt på 673 tkr, mot budgeterat 486 tkr, sålunda 187 tkr bättre än budget.

Balansräkningen redovisas som den ser ut efter att all bokföring har gjorts.
Där balanserar sålunda tillgångarna med skulderna, med ett eget kapital som är noll.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. godkänner Sydnärkes kommunalförbunds årsredovisning för 2019.

2. beviljar direktionen och de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts behandling av ärendet

Jäv

Håkan Söderman (M) anmäler jäv.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2019 - (86741)
- Årsredovisning för Sydnärkes kommunalförbund 2019 - (KS 20-135-1)

Årsredovisning för Sydnärkes miljönämnd 2019

11

KS 20-110

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning för Sydnärkes miljönämnd 2019

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Sydnärkes miljönämnd fastställde en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. Måluppfyllelsen följdes i stort enligt plan.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes miljönämnds årsredovisning för 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom

Årsredovisning 2019

Sydnärkes miljönämnd

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 4

1.1 Verksamhet och mål 4

1.2 Ekonomi 4

1.3 Intern kontroll 5

2 Översikt över verksamhetens utveckling 6

3 Förväntad utveckling 7

4 Måluppfyllelse 8

4.1 Kommunen ska nå de av kommunfullmäktige fastställda miljömålen enligt fastställd tidsplan 2027 8

4.2 Begränsad klimatpåverkan - kommunen ska minska klimatpåverkan med 37 % till år 2027 jämfört med år 2009 8

4.3 Frisk luft - Luften i kommunen ska inte försämras till år 2027 jämfört med år 2013 9

4.4 Bara naturlig försurning - De försurande effekterna av nedfall och markanvändning ska underskrida gränsen för vad mark och vatten tål senast år 2027 10

4.5 Giftfri miljö - Exponeringen för kemiska ämnen via alla exponeringsvägar ska till år 2027 ligga på en nivå som inte är skadlig för människor eller den biologiska mångfalden 11

4.6 Skyddande ozonskikt - Användandet av ozon nedbrytande ämnen ska vara utfasade senast år 2027 i kommunen 13

4.7 Säker strålmiljö - Hälsoskadliga stråldoser för människan ska åtgärdas så långt det är tekniskt möjligt och hälsomässigt motiverat senast år 2027 14

4.8 Ingen övergödning - Alla sjöar i kommunen ska ha god status avseende övergödning senast år 2027 15

4.9 Levande sjöar och vattendrag - Alla vattenförekomster i kommunen ska ha god ekologisk status senast år 2027 18

4.10 Grundvatten av god kvalitet - Samtliga grundvatten i kommunen ska bibehålla god kemisk- och kvantitativ status till år 2027 20

4.11 Myllrande våtmarker - Arealen våtmarker i kommunen ska bibehållas på minst 2013 års nivå till år 2027 och dess ekologiska och vattenhållande funktion ska hållas oförändrad 21

4.12 Ett rikt odlingslandskap - Arealen jordbruksmark ska vara oförändrad eller öka till år 2027 jämfört med år 2013 22

4.13 Ett rikt växt- och djurliv - Senast år 2027 ska bevarandestatusen 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 23

4.14 God bebyggd miljö - Byggande och fysisk planering ska senast från och med 2027 ta sitt avstamp från en hållbar, arkitektonisk och estetisk grund, där miljöklassade material, energihushållning och korta transporter är ledord 24
4.15 Levande skogar - Arealen skyddad skog ska öka jämfört med år 2013 till år 2027 27
4.16 Prövning och tillsyn enligt livsmedelslagen 29
4.17 Prövning och tillsyn enligt Miljöbalken 30
4.18 Prövning och tillsyn enligt 19§ Tobakslagen punkt 2a avseende rökfria miljöer 31
4.19 Driva kommunernas miljöstrategiska arbete inkl miljödiplomeringen 31
4.20 Sydnärkes miljöförvaltnings övriga mål 33
5 Intern kontroll 35

Bilagor

Bilaga 1: Intern kontrollplan bilaga 4 Redovisning o kodsträng 2019 Q3-Q4

1 Sammanfattning

1.1 Verksamhet och mål

Sydnärkes miljönämnd fastställde en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. Måluppfyllelsen framgår nedan men i stort följdes planen.

En omfattande registervård har genomförts då befintligt register innehåller historiken från tre olika kommuner där arbetssättet varierat. Ärendesystemet har uppgraderats vilket krävt en omfattande resursåtgång motsvarande 0,75% tjänst.

Ändrad resursåtgång påverkar givetvis måluppfyllelsen. Den ändrade resursåtgången beror främst på att en medarbetare slutat och ytterligare två medarbetare kommer att sluta under året. Ett par icke jobbrelaterade sjukdomar och en senareläggning för återkomst från föräldraledighet tär också på resurserna. Under året har en nyrekrytering skett inom livsmedelskontrollen och för avloppshandläggning.

Delar av beslutade aktiviteter (som går att mäta) i verksamhetsplanen finns med som aktiviteter och/eller nyckeltal. Det arbete som utförts inom förvaltningen har varit mer omfattande än tidigare och framgår enligt nedan.

Under året har det tagits fram underlag för nytt avtal och reglemente. Dessutom finns nya taxor enligt miljöbalken, hälsoskyddslagen och förslag på ny taxa enligt livsmedelslagstiftning. En ny delegationsordning finns framtagen och beslutad

1.2 Ekonomi

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Kostnaderna och intäkterna är periodiserade till årsbokslutet 31 december. Intäkterna blev totalt 8 450 tkr vilket var 1 131 tkr sämre än budget och 150 tkr sämre än oktoberprognosen. På grund av resursbrist kunde inte livsmedelskontrollen genomföras till 100 % och de förutbetalda årsavgifter för 2019 har bokats upp i resultatet med 333 tkr, 35% av årsavgifterna, som en kontrollskuld för livsmedelstillsyn. Resursbristen berodde på ECOS 2 projektet och pga uppsägningar. Kontrollskulden har minskat intäkterna med motsvarande belopp. Nedskrivning av kundfordringarna har skett med 87 562 kr mot en budget på noll kr. Personalkostnaderna var lägre än budget med 1 465 tkr pga sjukskrivningar och uppsägningar.

	Utfall kostnader Jan 19 - dec 19	Budget period Jan 19 - dec 19	Nettoavvikelse tom period	% förbrukning av budgeten för perioden	Årsbudget 2019	Helårs prognos 2019	Årsbudget jmf mot årsprognos
Miljöchef	**-1 195**	**-1 227**	**32**	**97%**	**-1 227**	**-949**	**278**
Intäkter årliga&rörliga, bidrag	8 450	9 581	-1 131	**88%**	9 581	8 600	**-981**
Bidrag till föreningar	0	-15	15	**0%**	-15	0	**15**
Personalkostnader	-6 934	-8 399	1 465	**83%**	-8 399	-7 000	**1 399**
System, bilar, kalkning, adm	-1 105	-1 588	483	**70%**	-1 588	-1 200	**388**
Utb, konsulter, övr tjänster	-1 607	-806	-801	**199%**	-806	-1 349	**-543**
Sydnärkes miljönämnd	**-99**	**-100**	**1**	**99%**	**-100**	**-100**	**0**
Personalkostnader	-39	-46	7	**85%**	-46	-37	**9**
Datakommunikation, möten	-1	-4	3	**35%**	-4	-4	**0**
Utbildning och resor	-59	-50	-9	**118%**	-50	-59	**-9**
Totaler	**-1 294**	**-1 327**	**33**	**98%**	**-1 327**	**-1 049**	**278**

Intäkterna för årsavgifterna för livsmedelstillsyn, miljötillsyn och tillsyn enligt hälsoskydd resulterade i 2 940 tkr motsvarade 35 % av omsättningen. Resultatet var 177 tkr sämre än budget enligt följande sammanställning:

Ansvar Konto Aktivitet	Utfall period Jan 19 - Mån 13 19	Budget period Jan 19 - Mån 13 19	Avvikelse period
Inkomster/Intäkter	2940	3117	177
Livsmedelstillsyn	618	983	365
Miljötillsyn	1725	1534	-191
Tillsyn enl hälsosk.lagen	597	600	3

Faktureringen av årsavgifterna för livsmedelstillsyn och miljötillsyn genomförde enligt tidsplan i mars månad. Tillsyn enligt hälsoskydd fakturerades först i maj månad pga registeruppdateringar och klassificering. Periodiseringar av årsavgifterna var nu möjlig i ekonomisystemet efter uppdatering under våren. Intäkterna för ansökningar av enskilda avlopp underskreds med 310 tkr.

På kostnadssidan blev utfallet 9 745 tkr vilket var 1 163 tkr bättre än budget och 96 tkr sämre än oktoberprognosen. Personalkostnaderna blev 1 472 tkr bättre än budget och övriga verksamhetskostnader blev 324 tkr sämre än budget pga högre utbildningskostnader för systemet ECOS med 155 tkr och för planerad registervård av ECOS.

Investeringsprojektet ECOS 2 hade ett utfall på upparbetade kostnader på 606 tkr per 20191231 och beräknas aktiveras i början av år 2020.

1.3 Intern kontroll

Med anledning av resursbrist har inte tillräckligt många kontroller skett inom livsmedel och hälsoskydd. Resursbristen berodde på konverteringen av verksamhetssystemet, ett glapp mellan slutade och ny personal och till viss del sjukdom. En plan för att hantera detta 2020 finns.

2 Översikt över verksamhetens utveckling

Den prioriterade uppföljningen avser planerad tillsyn och kontroll inom miljöskydd, hälsoskydd och livsmedel. Händelsestyrd tillsyn avser främst enskilda avlopp och antalet hanterade ansökningar, förelägganden och inventeringar. Den planerade tillsynen inom miljöskyddet följde planen och lite till. Inom enskilda avlopp följer plan. För livsmedel har det varit tuffare, Två medarbetare som jobbat med livsmedel har slutat och nya resurser har tillsatts, dock innebär inkörningsperioden tapp i kontrollen. När det gäller ansökningar är det händelsestyrt och svårt att uppskatta. En av handläggarna är förvaltningens projektledare för pågående konvertering vilket skapar resursbrist. Inom hälsoskydd är resurserna intakta men delvis har man fått jobba med verksamhetssystemet.

En omfattande registervård sker inför uppgradering av befintligt verksamhetssystem. Arbetet fortskrider enligt plan.

Arbetet inom naturvården kräver stora resurser då det pågår flera Lona- och Lovaprojekt. Arbetet med dessa ligger inom plan och kommer innebära en ökad förståelse för våra vattenförekomster och nödvändiga åtgärder, överblick om invasiva arter i våra kommuner, status på kommunägd mark och möjlighet att utveckla dessa områden. Dessutom pågår fler projekt för att anlägga våtmarker i syfte att öka grundvattenbildningen genom främst ökad uppehållstid, öka den biologiska mångfalden samt använda våtmarkerna för att rena och därmed förbättra kvalitén på våra vattenförekomster. Arbetet pågår dessutom med att ta fram föreskrifter och skötselplaner för ett kommunalt naturreservat i varje kommun.

Miljödiplomeringsarbetet fortgår i våra samtliga tre kommuner. Hittills har Askersund fått ett förnyat certifikat under 2019. Arbetet med att effektivisera och förenkla miljöarbetet pågår med tydligare processer. Dessutom pågår arbetet med att lyfta fokuset till förvaltningsnivå där också de främsta resurserna finns.

3 Förväntad utveckling

Miljönämnden har för perioden 2020-2022 antagit en verksamhetsplan för tillsyn enligt miljöbalken och kontroller enligt livsmedelslagen. Planerna beskriver planerad tillsyn med antalet besök som kommer att utföras under året på både livsmedelsanläggningen och miljöfarlig verksamhet. I verksamhetsplanen ingår dessutom de naturvårdsobjekt som finns utpekade och som kräver tillsyn.

De taxor och avgifter som gäller för miljönämnden syftar till kostnadstäckning för att skattepengar inte ska användas för tillsyn och kontroll. Inför 2020 har miljönämnden och fullmäktige i samtliga tre kommuner antagit en ny behovsstyrd taxa för tillsyn enligt miljöbalken. Den behovsstyrda taxan enligt miljöbalken följer de rekommendationer som tagits fram av SKR. Miljötillsyn fokuseras på objekt som betalar årlig tillsynsavgift. Målet är att samtliga B-objekt (tillståndspliktiga) ska ha ett årligt tillsynsbesök och C-anläggningar ett tillsynsbesök vartannat år. Tillsyn kommer också bedrivas på U-objekt

En ny taxa för livsmedelskontroll behöver tas fram, främst med anledning av ändrad lagstiftning och förslag är skickad till respektive kommun. När det gäller livsmedelskontroller är det ändrad lagstiftning som kan påverka avgifternas storlek, frekvens och debiteringsrutiner. Planerna var att detta skulle införts redan 2020 men den nya planen säger 2024.Bemanningsbehovet är två tjänster under 2020 och platsannonser för detta finns framtaget. Livsmedelskontrollen sker projektvis på olika branscher. Med det upplägget effektiviseras tillsynen genom att kraven på olika branscher identifieras och tillsynen på plats blir lika oavsett företag. Intervallet på kontrollerna bestäms av den riskklassificering som sker. Antalet kontroller under planeras till ca. 200 stycken.

Kommunerna har dessutom flaggat för att man vill att de avtal som finns mellan kommunerna och gemensamma nämnder ska få samma upplägg. Arbetet med detta pågår. Med mycket ändrad lagstiftning har en ny delegationsordning tagits och ska implementeras.

Fasta årsavgifter finns för miljötillsyn, livsmedelskontroll och hälsoskyddsobjekt och ger förutsättningar för att kunna dimensionera resurserna. Timtaxan för miljötillsyn och livsmedelskontroll höjs endast med index.

Miljödiplomeringsarbetet fortgår i två av våra tre kommuner då Askersund har beslutat att inte var med. Fokus kommer att bli att på ett tydligare sätt koppla in förvaltnings- och enhetschefer i miljömålsarbetet. För att effektivisera arbetet behöver det styras om lite och det kommer att ske utifrån stratsys. En särskild satsning kommer att göras på miljöutbildning för politiker.

Naturvårdsprogrammen i Laxå och Lekebergs kommun ska revideras om resurser erhålls. Miljöförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram förslag till naturreservat för utvidgning av Stadsparken i Askersunds kommun, naturreservat vid Hidinge skola samt Midsommarberget. Tanken är att dessa ska slutföras under året.

Inventering av enskilda avlopp kommer ske i Åsbro. Det finns dessutom ett stort antal ärenden med brister där fastighetsägaren inte inkommit med ansökan alternativt förvaltningen inte fått besked om att anläggningen är utförd och som miljöförvaltningen måste följa upp.

Under året kommer miljöförvaltningen fortsätta arbetet med att bli ett digitalt kontor.

4 Måluppfyllelse

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
Budgetföljsamhet	1 270 tkr	1 327tkr	4,3%

4.1 Kommunen ska nå de av kommunfullmäktige fastställda miljömålen enligt fastställd tidsplan 2027.

Beskrivning av målet

Kommunen har 14 övergripande miljömål som ansluter till de nationella miljökvalitetsmålen (14 av 16 st. är relevanta för kommunen). Tidsramen är reviderad från 2020-2021 till 2027.

Kommentar

Vissa av de fastställda miljömålen har uppnåtts, andra är på väg och några kommer inte att uppnås. Inför 2019 flyttades målen fram till 2027 vilket också innebär att fler av målen kommer kunna nås. Utan de av fullmäktige fastställda miljömålen hade miljöarbetet inte varit så framgångsrikt som det ändå varit då det sker ett omfattande arbete med samtliga mål.

4.2 Begränsad klimatpåverkan - kommunen ska minska klimatpåverkan med 37 % till år 2027 jämfört med år 2009.

Beskrivning av målet

Inom ramen för miljödiplomeringen har miljöutredning reviderats. Såväl i Askersunds som i Laxå kommun har klimatpåverkan från kommunorganisationens klimatpåverkan minskat. Dock ökar bränsleförbrukningen vid tjänsteresor. Åtgärder kommer att inriktas på att minska koldioxid till följd av tjänsteresor.

Kommentar

Begränsad klimatpåverkan är ett fokusområde för samtliga våra kommuner. I kommunerna har det tagits aktiva beslut som både begränsat och minskat klimatpåverkan och vi är nära målet. Som en del i miljödiplomeringen sker ett utökat fokus på minskad klimatpåverkan.

4.2.1 Kommunens verksamheter ska genom olika aktiviteter bidra till att kommunen minskar sin klimatpåverkan med totalt 2,5% varje år.

Kommunens verksamheter ska genom olika aktiviteter bidra till att kommunen minskar sin klimatpåverkan med totalt 2,5% varje år.

Kommentar

Det pågår aktiviteter i alla kommuner i syfte att begränsa sin klimatpåverkan. Detta avser både kommunen, verksamhetsutövare och medborgare. Begränsad klimatpåverkan är det viktigaste målet i kommunernas miljöarbete och det är det mål som gett bäst resultat. Målet kommer att uppnås.

Aktiviteter	Status
Övergång från fordonspark med fossila bränslen till el - och hybridbilar samt ökad användning av kollektivtrafik vid tjänsteresor.	Pågående
Aktiviteter för minskad förbrukning kan ske genom uppvärmning med alternativa bränslen, isolering eller annan teknik.	Pågående
Kommentar Ett projekt pågår tillsammans med länsstyrelsen och energimyndigheten med besök på företag med större energiförbrukning i syfte att komma med tips på energibesparing.	
Verka för ökad energieffektivisering.	Pågående
Åtgärder vidtas för att minska matsvinnet	Avslutad
Måltidsenheten	
Matsvinn i kommunens kök skall minska.	Pågående
Kommentar Pågår inom samtliga kök.	
Klimtapåverkan följs upp och redovisas i miljödiplomeringsarbetet	Pågående
Aktiviteter i miljöplan för respektive verksamhet	Pågående

4.2.2 De verksamheter och enskilda fastighetsägare som finns i kommunen skall informeras om möjligheten och råd/stöd och bidrag till både energieffektivisering och alternativa energikällor.

De verksamheter och enskilda fastighetsägare som finns i kommunen skall informeras om möjligheten och råd/stöd och bidrag till både energieffektivisering och alternativa energikällor.

Kommentar

Kommunerna ger ekonomiskt stöd åt energirådgivarna för att stödja fastighetsägarna. De kommunala bostadsbolagen jobbar aktivt med energifrågorna och har genom de åtgärder som vidtagits kommit långt. Utöver detta har miljöförvaltningen i samband med sin tillsyn för att stödja verksamhetsutövare att kunna minska sin energiförbrukning och därmed spara på båda sina egna och naturens resurser. Uppföljning om vilka effekter som energirådgivningen bidrar till behöver skulle kunna följas upp för att kunna ta med detta i kommunens samlade redovisning, detta kvarstår.

Aktiviteter	Status
Begära information om den energibesparing av fossila bränslen som skett under året.	Pågående

4.3 Frisk luft - Luften i kommunen ska inte försämras till år 2027 jämfört med år 2013.

Kommentar

Uppskattade mätningar visar att miljökvalitetsnormerna för luft hålls.

4.3.1 Miljökvalitetsnormerna för luft skall hållas

Miljökvalitetsnormerna för luft skall hållas 

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
 Tillsyn på 125 U-objekt	55	125	44 %
 47 besökta B-objekt	51	48	106,3 %
 40 tillsynsbesök.på C-objekt	47	40	117,5 %

Aktiviteter	Status
Informera enskilda hushåll om miljövänlig vedeldning	Pågående
Kommentar Ingen åtgärd 2019.	
Tillsyn på 125 U-objekt	Pågående
Kommentar Ökad tillsyn jämfört med tidigare år men målet var högre satt än vad tiden räckte till.	
Genomsnittlig tillsyn på 50 % av samtliga C-objekt (89 objekt totalt).	Pågående
Kommentar Målet uppnått.	
Tillsyn på samtliga B-objekt (tillståndspliktiga verksamheter) totalt 47 st..	Pågående
Kommentar Målet uppfyllt.	
Luftmätning	Avslutad

4.4 Bara naturlig försurning - De försurande effekterna av nedfall och markanvändning ska underskrida gränsen för vad mark och vatten tål senast år 2027.



Kommentar

Det pågår nationellt en diskussion om att behovet av kalkning minskar då kalkningen syftar till att uppnå samma pH som vatten som inte är påverkade av surt nedfall. Vissa vatten har naturligt lågt pH och detta ska inte ändras. Kalkning sker löpande efter en prioriteringsordning som tas fram av länsstyrelsen. Bidragsdelen varierar mellan 85% till 100% där skillnaden beror på om vattenförekomsten innehåller hotade arter såsom flodpärlmussla.

4.4.1 De försurande effekterna skall minska.

De försurande effekterna skall minska. 

Kommentar
Behovet finns men minskar.

Aktiviteter	Status
Kalkningsåtgärder enligt årlig kalkningsplan	Pågående
Kommentar Avslutad för 2019 och utfördes enligt plan.	

4.5 Giftfri miljö - Exponeringen för kemiska ämnen via alla exponeringsvägar ska till år 2027 ligga på en nivå som inte är skadlig för människor eller den biologiska mångfalden.



Kommentar
Målet kommer inte att nås. Dock pågår det aktiviteter på flera plan för att hantera kända risker och m,ed en ökad medvetenhet kan riskerna ändå hanteras.

4.5.1 Exponeringen för kemiska ämnen via alla exponeringsvägar ska till år 2027 ligga på en nivå som inte är skadlig för människor eller den biologiska mångfalden.

Exponeringen för kemiska ämnen via alla exponeringsvägar ska till år 2027 ligga på en nivå som inte är skadlig för människor eller den biologiska mångfalden. 

Kommentar
Detta är ett komplext område och blir svårt att uppnå. Dock gäller det att hålla koll på de kemikalier som används och begränsa användningen för de mest skadliga kemikalierna.

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
 Tillsyn på 125 U-objekt	55	125	44 %
 47 besökta B-objekt	51	48	106,3 %
 40 tillsynsbesök.på C-objekt	47	40	117,5 %
 Tillsyn på 12 U-objekt som betalar årlig avgift.	4	1	400 %

Aktiviteter	Status
Upprätta handlingsplan för giftfri förskola	Avslutad
Kommentar Förslag finns upprättade.	
Kontroll av kemsprutor inom lantbruket	Avslutad
Slamhantering på åkrar osv	Pågående

Aktiviteter	Status
Kommentar	
Sker löpande, både vid prövning och löpande tillsyn. Målet är att slam ska ha den kvalité att det kan återföras till jordbruket.	
Sanering av förorenade områden inom riskklass 1 ska ha påbörjats senast år 2020.	Avslutad
Kommentar	
Rönneshytta gamla sågverk har fått statligt bidrag. En §28 anmälan har inkommit. Saneringen planeras påbörjas under sent 2020 alt. 2021.	
Tillsyn på 15 förorenade områden	Avslutad
Kommentar	
Den händelsestyrda tillsynen har varit på med än 15 platser, Vissa som Lekebergsskolan har varit tidskrävande.	
Upprätta en handlingsplan för hantering av förorenade områden	Avslutad
Ansökan om sanering av Rönneshyttan	Försenad
Kommentar	
En §28 anmälan har inkommit. Ansökan är dock hanterad.	
Uppföljning av handlingsplan för förorenade områden.	Pågående
Kommentar	
Tyvärr ingen möjlighet just nu pga resursbrist. Ansökan om ytterligare kommunbidrag för tillsynen till våra kommuner har gjorts.	
Högfluorerade ämnen (PFAS)	Pågående
Kommentar	
Har ett pågående FO ärende (Linden) där frågan har hanterats.	
Löpande tillsyn förorenade områden, 150 timmar.	Pågående
Kommentar	
Löpande tillsyn pågår.	
Pågående sanering förorenade områden.	Pågående
Kommentar	
Lekebergsskolan, pågående sanering, Fjugesta Södra pågående sanering.	
Förorenade områden och händelsestyrd tillsyn	Pågående
Kommentar	
Pågår för Fjugesta södra och Lekebergsskolan.	
Hantera miljöolyckor för att begränsa skadan. Brukar vara ca 10 händelser/år.	Pågående
Kommentar	
Det har skett ca. 10 utsläpp och olyckor som hanterats under året.	
Pröva installation av 60 värmepumpsärenden/år	Pågående

Aktiviteter	Status
Kommentar Antalet installationer har varit högre.	
Uppföljning av 50 cisterner per år under 3 år.	Pågående
Kommentar Handläggningen av cisterner (registrering i ECOS2, kontrollrapporter, upptag, skrotning, förorenad mark, etc) är försenad p.g.a. resursbrist under året för sjukdom. En enkät skapades under 2019 och skickades ut till några verksamheter. Några enkäter har inkommit och nya insatser behöver göras. Handläggning och registrering sker kontinuerligt inom tillsynsobjekt (U-, C- och B- objekt). Kontrollrapporter begärs in för befintliga cisterner för dessa verksamheter vid operativ miljötillsyn ute på plats.	
Hantera de köldmedierapporter som inkommer (2018 39 st).	Pågående
Kommentar Hanteringen av köldmediarapporter för icke-miljöfarliga verksamheter (som t.ex livsmedelsanläggningar, skolor, butiker etc.) för rapporterings- året 2018 är försenad, handläggning pågår. Vid operativ tillsyn av U-, C- och B-objekt ingår köldmedia som en punkt i tillsynen.	
Tillsyn på 125 U-objekt	Pågående
Kommentar Ökad tillsyn jämfört med tidigare år men målet var högre satt än vad tiden räckte till.	
Genomsnittlig tillsyn på 50 % av samtliga C-objekt (89 objekt totalt).	Pågående
Kommentar Målet uppnått.	
Tillsyn på samtliga B-objekt (tillståndspliktiga verksamheter) totalt 47 st..	Pågående
Kommentar Målet uppfyllt.	
Prövningar av nya miljöfarliga verksamheter (Ansökan om tillstånd och anmälan).	Pågående
Kommentar Antalet ärende är mellan 15-20 stycken.	
Genomsnittlig tillsyn vart tredje år på U-objekt som betalar årlig avgift (2019= totalt 38 objekt)	Pågående
Kommentar Målet uppfyllt för 2019.	

4.6 Skyddande ozonskikt - Användandet av ozon nedbrytande ämnen ska vara utfasade senast år 2027 i kommunen.



Kommentar

Trenden fortsätter med minskad användning av ozonnedbrytande ämnen.

4.6.1 Hantering av köldmedia skall ske så ozonskiktet inte skadas.

Hantering av köldmedia skall ske så ozonskiktet inte skadas. 

Aktiviteter	Status
Installation värmepump	Pågående
Kommentar Mer än 60 värmepumpar har installerats under året.	
Hantera de köldmedierapporter som inkommer (2018 39 st).	Pågående
Kommentar Hanteringen av köldmediarapporter för icke-miljöfarliga verksamheter (som t.ex livsmedelsanläggningar, skolor, butiker etc.) för rapporterings- året 2018 är försenad, handläggning pågår. Vid operativ tillsyn av U-, C- och B-objekt ingår köldmedia som en punkt i tillsynen.	

4.7 Säker strålmiljö - Hälsoskadliga stråldoser för människan ska åtgärdas så långt det är tekniskt möjligt och hälsomässigt motiverat senast år 2027.



Kommentar

Strålning avser både radon och solen. Hudcancer ökar och konsekvenser av radon främst inomhus inte är åtgärdat, situationen är inte under kontroll. Informationsinsatserna om riskerna med solen måste öka på nationell nivå. Bidragen för radonsanering är återinförda.

4.7.1 Både tillsyn och informationsinsatser skall ske så att ingen utsätts för hälsoskadliga stråldoser.

Både tillsyn och informationsinsatser skall ske så att ingen utsätts för hälsoskadliga stråldoser. 

Aktiviteter	Status
Senast år 2015 ska samtliga förskolor ha tillgång till skugga på lekytor där små barn vistas.	Avslutad
Kommentar Den övervägande delen av av våras förskolor har skydd för solen men inte alla. De som inte åtgärdat detta föreläggs att vidta åtgärder.	
Senast 2015 ska samtliga förskolor och skolor ha en radonhalt som understiger 200 bq/kubikmeter luft	Försenad
Kommentar De allra flesta skolor och förskolor klarar riktvärdena. Dock finns det några som förelagts att radonsanera.	
Tillsyn på solarier.	Avslutad

Aktiviteter	Status
Kommentar Avlutad för 2019. Återkommer med detta under 2021.	
Radonhalten i offentliga lokaler ska senast år 2020 understiga gällande riktvärde.	Ej påbörjad
Informera om behovet av mätningar i lokal press, hemsidor etc.	Avslutad
Kommentar Informerat i någon av våra lokaltidningar. Vissa vill ha betalt vilket vi får kolla på.	
Mätning av bakgrundsstrålning	Pågående
Kommentar Mätningar enligt plan är utfört.	

4.8 Ingen övergödning - Alla sjöar i kommunen ska ha god status avseende övergödning senast år 2027.

Kommentar

Målet uppnås inte för alla sjöar, dock pågår aktiviteter för ett flertal vattenförekomster.

4.8.1 Vattenförvaltning av särskilt utpekade vattenområden

Vattenförvaltning av särskilt utpekade vattenområden

Aktiviteter	Status
Projekt värna Alsen	Pågående
Kommunekolog	
Kommentar Det pågår flera projekt för Alsen. En våtmark håller på att anläggas vid mynningen från Dohnaforsån och en fördjupad provtagning för att utreda eventuell interngödning. Båda projekten avslutas 2020.	
Projekt Lindbomossen	Pågående
Kommentar Arbetet är projekterat och pågår.	
Interngödning Alsen	Pågående
Kommentar Provtagning pågår.	
Projekt Värna Tisaren	Pågående
Kommentar Ett projekt för att sanerade förenade massor pågår.	
Mätning av syrehalter i sjön Toften	Avslutad
Våtmarker Fjugesta - LOVA industriområde	Pågående
Tekniska förvaltningen Lekeberg + Miljöförvaltningen	

Aktiviteter	Status
Kommentar Projektering slutfört och arbete pågår.	
Våtmark Hammarsjön	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltning	
Kommentar Arbete pågår för att anlägga en våtmark. Hela den tänkta ytan kan inte användas med anledning av hotade arter men revidering blir ändå bra.	

4.8.2 Åtgärda punktkällor som bidrar till övergödning

Åtgärda punktkällor som bidrar till övergödning

Kommentar

Inventering av nya avlopp var inte prioriterat under 2019. Antalet avslutade redan pågående avlopp överskred målet medans antalet ansökningar var lägre än planerat. Förelägganden syftade till de fall inte fastighetsägaren vidtar åtgärder och detta kunde hanteras utan behöva förelägga.

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
100 enskilda avlopp inventeras årligen via platsbesök.	8	100	8 %
Uppföljning och avslut av 100 enskilda avlopp med tillstånd fast ej slutförda. 2 timmar per avlopp. Entreprenadrapport kan oftast förekomma. Över 5 år gamla som riktlinje.	164	100	164 %
Hantera 325 ansökningar om enskilda avlopp. Dessa kan vara både sådana som inte åtgärdat sina avlopp efter äldre inventeringar och spontana ansökningar.	243	325	75%
Förelägga 60 st fastighetsägare som ej åtgärdat sina avlopp	1	60	1,67%

Aktiviteter	Status
Samtliga tillståndspliktiga avloppsverk tillsynas årligen, anmälningspliktiga minst vart annat år U-objekt som betalar årsavgift minst vart tredje år.	Pågående
Kommentar Under 2019 besöktes 3 av 4 B-objekt. Fjugesta kvarstår och kommer få ett mer omfattande besök 2020 då verksamheten kommer utökas. 1 C-objekt har besökts. Några U-objekt kvarstår inför 2020.	
Alsen - Inventering och uppföljning av enskilda avlopp	Pågående

Aktiviteter	Status
Kommentar Det är endast ett fåtal fastigheter kvar som inte åtgärdat sin avlopp.	
Skagersholmsån - Inventering och uppföljning av enskilda avlopp	Pågående
Kommentar Ansökningar från tidigare uppföljning fortsätter inkomma och hanteras. Ingen inventering av avlopp har genomförts under december.	
Svartån- Inventering och uppföljning av enskilda avlopp	Pågående
Kommentar Inventering avslutas när de sista fastigheterna som inte fanns med i den ursprungliga planeringen besökts.	
Täljeån- Inventering och uppföljning av enskilda avlopp	Pågående
Kommentar Inventering avslutas när de sista fastigheterna som inte fanns med i den ursprungliga planeringen besökts.	
Inventering av 100 enskilda avlopp.	Avslutad
Kommentar Påbörjades under sista kvartalet 2019 efter att vi fått resursförstärkning.	
Uppföljning av ej slutförda avlopp	Pågående
Kommentar **Sydnärkes miljönämnd** Pågår, se nyckeltal.	
Hantera avloppsansökningar	Avslutad
Kommentar Arbetet fortskrider.	
Åtgärda punktkällor som bidrar till övergödning	Pågående
Kommentar Under året har enskilda avlopp åtgärdats, tillsyn har utförts på avloppsreningsverk och ledningsnät. En åtgärdsplan för vattenförekomster har tagits fram.	

4.8.3 Anlägga våtmarker för att minska närsaltbelastningen

Anlägga våtmarker för att minska närsaltbelastningen 

Kommentar

Våtmarker anläggs både med LONA- och LOVA stöd samt med EU-pengar via jordbruksverket. Fler beviljade projekt såsom Våtmark Hammarsjön, Lindbossen, igenläggning av diken med Sveaskog, jordbruksmark, våtmarker Fjugesta.

Aktiviteter	Status
Våtmark Hammarsjön.	Pågående
Kommentar	

Aktiviteter	Status
Flera möten med markägare, länsstyrelsen och projektledare Mats Rosenberg. Anmälan om vattenverksamhet är godkänd. Arbetet kommer övergå i praktisk fas.	
Våtmark Lindbomossen	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltning tillsammans med tekniska förvaltningen i Askersund.	
Kommentar Pågår tillsammans med Askersunds kommun och anlitad konsult.	
Återskapa våtmarker i skogslandskapet tillsammans med Sveaskog	Pågående
Kommentar Möte i fält med Sveaskog där vi kommit fram till vad miljöförvaltningen behöver ta med i inventeringarna av Sveaskogs våtmarker. Inventering pågår och kommer slutföras 2020.	

4.9 Levande sjöar och vattendrag - Alla vattenförekomster i kommunen ska ha god ekologisk status senast år 2027.

Kommentar

Svårt att nå målet med alla vattenförekomster men åtgärder sker och fler når målet och det arbetas med detta på flera plan. Med åtgärdsplanen för vatten underlättas arbetet.

4.9.1 De vattenförekomster som finns skall förvaltas i syfte att uppnå god ekologisk och kemisk status.

De vattenförekomster som finns skall förvaltas i syfte att uppnå god ekologisk och kemisk status.

Kommentar

Det pågår ett större antal aktiviteter i syfte att både öka kunskapen och upprätta aktiviteter för att uppnå god ekologisk och kemisk status.

Aktiviteter	Status
Provtagning av badplatser enligt fastställt program på 26 platser	Avslutad
Kommentar Genomfördes 2019. Behovet av av att se över planen lyftes 2019 då det finns ett par bad som skulle kunna bli aktuella som EU-bad med start 2020.	
Provtagning och tillsyn badplats sker årligen på alla 26 badplatser	Avslutad
Kommentar Utfördes enligt plan.	
Revidera en plan för vattenförvaltning	Försenad
Kommentar Att ta fram en plan för åtgärdsprogram vatten pågår men är försenat.	
Vara med i projekten för Skagersholmsån, Fräsebäcksån och Forsaån.	Pågående

Aktiviteter	Status
Kommentar Liten aktivitet för tillfället.	
Vandringshinder ska tas bort så att minst 200 meter vandringsvägar frigörs i vattendrag i anslutning till Unden senast 2017.	Pågående
Kommentar Pågår och positionerna har lyfts fram tillsammans med länsstyrelsen och kommunen.	
Upprätta en åtgärdsplan	Försenad
Kommentar Samtliga vattenförekomster som klassats enligt VISS har gåtts igenom och en rapport håller på att färdigställas. De brister som upptäckts kopplas till vattenmyndighetens åtgärdspunkter.	
Tisaren	Pågående
Kommentar Ett flertal fastigheter längs Tisaren kommer anslutas till kommunalt VA. Ett större projekt med att dra ny vattenledning genom sjön pågår. Saneringen av förorenat slam kommer påbörjas 2020.	
Skagerholmsån	Pågående
Kommentar Fri vattenvägar genom att riva dammar har skett på två platser.	
Unden Skapa fria vattenvägar	Pågående
Kommentar Vissa vattenhinder har tagits bort, arbetet pågår med fortsättningen.	
Interngödning Alsen	Pågående
Kommentar Projektet går in i slutfasen avseende provtagning. Rapport skrivs udner 2020.	
Upprätta dagvattenplan för Laxå	Försenad
Kommentar Statusen för detta är oklart då vi inte fått någon rapport från Laxå vatten.	
Vattenskyddsområde Svartån	Pågående
Kommentar Miljöförvaltningen har tagit fram de uppgifter som efterfrågats men det har tagit pga. bristande stöd från verksamhetssystemet.	
Projekt "Plast i dricksvatten/Ytvatten"	Ej påbörjad
Kalkning sker enligt plan	Pågående
Miljöförvaltningen	
Kommentar Kalkning har skett enligt plan.	
Plan för vattenförvaltning tas fram.	Försenad
Miljöförvaltningen	

Aktiviteter	Status
Hantera vattenremisser och domstolsförhandlingar	Pågående
Kommentar Svarat på ca. remisser för vattenverksamhet och deltagit på en domstolsförhandling om sulfitdammen i Laxå kommun.	

4.10 Grundvatten av god kvalitet - Samtliga grundvatten i kommunen ska bibehålla god kemisk- och kvantitativ status till år 2027.



Kommentar

I stort är vattenkvalitén god i våra tre kommuner. Problemen med kvantitativ tillgång till grundvatten har ökat de sista åren, sannolikt beroende på klimatförändringar. Risken med klimatförändringarna är dessutom ökad risk för översvämningar, torka, långlivade patogener som alla innebär behov av ett nytänk på vattenverken då riskbilden ändras. Vissa verk har haft påvisade bakterier och man har fått gått med VMA till berörd allmänhet. Vattenskyddsområde saknas för Svartån. Kraven har ökat i samband med att enskilt vatten används vid livsmedelsverksamhet.

4.10.1Samtliga grundvatten ska ha god kemisk- och kvantitativ status.

Samtliga grundvatten ska ha god kemisk- och kvantitativ status.

Aktiviteter	Status
1: Från och med år 2020 ska insatta åtgärder ha lett till att inga föroreningar från kommunens deponier läcker ut i grundvattnet.	Pågående
Kommentar De flesta deponierna är nedlagda och ingår i den löpande tillsynen. Detta innebär dock inte att inga föroreningar släpps ut men de är sannolikt under kontroll. En handlingsplan finns för förorenade områden men för närvarande saknas resurser för att arbeta förebyggande enligt planen.	
2: Samtliga 50/10-anläggningarna inom miljöförvaltningens ansvarsområde ska vara inventerade senast år 2018.	Försenad
Kommentar Anläggningarna är inventerade och registrering har påbörjats. Det som tar tid är fastställandet av provtagningsplaner för anläggningarna samt att kompletta underlag tar tid. Detta är inte slutfört eftersom verksamhetsutövarna trots påminnelser inkommit med underlag. Under 2020 kommer dessa i stället att föreläggas.	
Minska mängden läckage av dricksvatten	Pågående
Kommentar I samband med tillsyn, uppföljning och registervård har diskussioner förts med teknik och service i Lekeberg angående uppföljning av VA för en fastighetsägare som tydligen haft "gratis" kommunalt vatten och avlopp i flera år men som nu ska betala. Kan förklara en ganska stor del av Lekebergs svinn av vatten.	

Aktiviteter	Status
Tillsyn på vattenskyddsområden vartannat år	Pågående
Kommentar Arbetet är påbörjat under 2019.	
Prövning av åtgärder inom vattenskyddsområden. 15 ärenden per år á 5 timmar.	Pågående
Kommentar Vid tillsyn av vattensskyddsområden i Lekeberg har det uppdagats att Mullhyttans vattenskyddsområde fortfarande finns aktivt. Anläggningen är sedan länge avyttrad och inget dricksvatten tas ut. Ansvarig på teknisk och service i Lekeberg har informerats om detta och därför ansökt om upphävande av VSO Mullhyttan till Lst. Ansökan om dispens från föreskrifterna (Mullhyttans VSO) har inkommit och beslut skall upprättas. Detta då det skall anläggas en uppehållsdamm för eventuella bräddningar och att VSO Mullhyttan inte är upphävt ännu. Sanna Knista 1:43 ansökan om dispens från föreskrifterna om att fylla upp med massor inför ett bostadsbygge. Provsvar har handlagts och ett beslut om dispens från vattenskyddsområde (Fjugesta) föreskrifter har upprättats. Yttrande angående föreskrifterna anläggning/byte av rörbro inom Vätterns VSO. Yttrande angående provtagning av förorenad mark inom VSO Harge 16:8 (Vätterns VSO). Kontakt med Laxå vatten angående föreskrifterna vid VSO Norrudden angående infiltration (avlopp). Platsbesök vid VSO Zinkgruvan samt möte angående schaktning och föreskrifter inom området.	
Vattenskyddsföreskrifter Svartån	Pågående
Kommentar Pågår.	
I projektform utreda problem med plast i yt- och dricksvatten, 60 timmar.	Ej påbörjad
Kommentar Arbetsuppgifterna är inte aktuella längre.	
Våtmark Hammarsjön.	Pågående
Kommentar Flera möten med markägare, länsstyrelsen och projektledare Mats Rosenberg. Anmälan om vattenverksamhet är godkänd. Arbetet kommer övergå i praktisk fas.	

4.11 Myllrande våtmarker - Arealen våtmarker i kommunen ska bibehållas på minst 2013 års nivå till år 2027 och dess ekologiska och vattenhållande funktion ska hållas oförändrad.

Beskrivning av målet

Enligt Naturvårdsprogram 2016-2020.

Kommentar

Ett aktivt och intensifierat arbete pågår med att bevara och skapa nya våtmarker. Dessa har tidigare dikats ut i stor omfattning men uppfattningen är att detta minskat. Detta beror både på att förebygga effekter från kommande klimatpåverkan, skapa nytt grundvatten samt för den biologiska mångfalden. Ett antal Lona- och Lovaprojekt pågår för att öka arealen våtmarker. Dessutom

innehåller bildade naturreservat våtmarker.

4.11.1Våtmarker skall skyddas från exploatering och nya våtmarker skapas.

Våtmarker skall skyddas från exploatering och nya våtmarker skapas. 

Kommentar

En större medvetenhet innebär ökad hänsyn till våtmarker. Flera LONA-/LOVA-projekt pågår frö att återskapa och skapa nya våtmarker. Våtmarker har uppmärksammats efter de senaste åren torka och ett flertal projektmedel för restaurering och nyskapande har påbörjats. Exempel på detta är Lindbomossen, Hammarsjön och våtmarker i skogslandskapet.

Aktiviteter	Status
Senast år 2020 ska totalt 3 hektar våtmark ha anlagts i respektive kommun.	Pågående
Kommentar **Sydnärkes miljönämnd** Målet uppnås.	
Projekt Lindbomossen	Pågående
Kommentar Arbetet är projekterat och pågår.	
Våtmark Hammarsjön.	Pågående
Kommentar Flera möten med markägare, länsstyrelsen och projektledare Mats Rosenberg. Anmälan om vattenverksamhet är godkänd. Arbetet kommer övergå i praktisk fas.	

4.12 Ett rikt odlingslandskap - Arealen jordbruksmark ska vara oförändrad eller öka till år 2027 jämfört med år 2013.



Kommentar

Ofta används jordbruksmark för ny bebyggelse, infrastruktur eller att anlägga skog. Om inte nya kommunala nationella riktlinjer tas fram kommer inte målet att uppnås.

Aktiviteter	Status
Senast år 2016 ska arealen ängsmark ha ökat med minst 3 hektar i respektive kommun med utgångspunkt från år 2013.	Pågående
Kommentar Det finns ökade krav på att bevara odlingsmark. Trots att arealen odlingsmark minskar pågår aktiviteter för att återställa och nyskapa ängsmark. Ett exempel på detta är Askersunds kommuns projekt att i stället för gräsmark skapa ängsmark.	
Uppföljning och revidering av naturvårdsprogram	Ej påbörjad

4.13 Ett rikt växt- och djurliv - Senast år 2027 ska bevarandestatusen 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.



Kommentar

Det pratas mer och mer om pågående artutrotning och det är ett globalt problem. Bland de känsligaste grupperna i våra kommuner är grod- och kräldjur men även insekter. Arbetet måste intensifieras. Invasiva arter påverkar också artrikedomen och arbetet med detta är påbörjat.

4.13.1Åtgärder ska vidtas för att både bevara och öka den biologiska mångfalden.

Åtgärder ska vidtas för att både bevara och öka den biologiska mångfalden. 

Kommentar

Ett flertal åtgärder vidtas, både för att bevara och vissa fall öka den biologiska mångfalden. Bevarande sker t.ex. genom nya naturreservat och nyanläggning av våtmarker.

Aktiviteter	Status
Planerad tillsyn vartannat år på de kommunala naturreservaten.	Försenad
Kommentar Kommer påbörjas under 2020.	
Upprätta tre nya kommunala naturreservat	Försenad
Kommentar Ett förslag är lämnat för Askersund. Arbetet med Laxå pågår då skötselplaner håller på att tas fram. För Lekeberg är arbetet påbörjat.	
Samverkan med kommunerna avseende grönstruktur	Ej påbörjad
Uppdatera naturvårdsprogrammen	Ej påbörjad
Anordna naturvårdsdagar för politiker i respektive kommun	Försenad
Driva LONA och LOVA-projekt	Pågående
Kommentar Pågår.	
Händelsestyr tillsyn inom naturvård	Pågående
Kommentar Aktiviteterna kommer styras upp under 2020.	
Anordna naturguidningar	Avslutad
1: Från och med år 2016, så ska grönområdena i respektive kommun	Pågående

Aktiviteter	Status
skötas på ett sådant sätt att den biologiska mångfalden i områdena gynnas.	
2: Från och med år 2015 återställs alla avslutade täkter biologiskt.	Pågående
Upprätta handlingsprogram för tre ansvarsarter, en i respektive kommun.	Avslutad

4.14 God bebyggd miljö - Byggande och fysisk planering ska senast från och med 2027 ta sitt avstamp från en hållbar, arkitektonisk och estetisk grund, där miljöklassade material, energihushållning och korta transporter är ledord.



Kommentar

Bygg ansvarar för målet. En del av aktiviteterna hanteras av miljö då vi jobbar mot samma mål.

4.14.1Planerad tillsyn hälsoskydd

Planerad tillsyn hälsoskydd 

Kommentar

Tillsynen pågår löpande på främst skolor, förskolor och tillfälliga boenden. Nästan samtliga förskolor och skolor har fått besök under 2019.

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
100 tillsynsbesök på hälsoskyddsobjekt	55	80	69 %

Aktiviteter	Status
Registrera samtliga flerbostadshus i kommunerna och utifrån registrerade bestämma om både tillsyns- och resursbehovet	Avslutad
Kommentar Registrering av flerbostadshus har ej skett utan planeras för 2020.	
Registervård - lägga till objekt strandbad	Avslutad
Kommentar Slutfört.	
Prövning 12 hälsoskyddsobjekt	Pågående
Kommentar Antalet är oklart men alla ärenden har hanterats inom 6 veckor.	
Uppföljning av PCB i flerbostadshus	Avslutad
Kommentar Har inte jobbat med PCB under året,l finns med i verksamhetsplanen för 2020.	

Aktiviteter	Status
Planerad tillsyn hälsoskyddsobjekt. År 2019 finns 187 registrerade objekt och av dessa ska 100 st få ett besök	Pågående
Kommentar Målet nåddes inte riktigt beroende på resursbrist genom främst ett uppdaterat verksamhetssystem som tagit mycket tid i anspråk.	
Offentliga lokaler och lokaler där allmänheten har tillträde skall skötas så att olägenhet ej uppstår	Ej påbörjad
Kommentar Är ej prioriterat och flyttas till 2020.	
Provtagning och tillsyn badplats sker årligen på alla 26 badplatser	Avslutad
Kommentar Utfördes enligt plan.	
Klagomålshantering bristande bostadsmiljö	Pågående
Kommentar Dessa ärenden är komplicerade och resurskrävande eftersom vissa inte åtgärdar brister. Kommunerna har informerats om bristerna och miljöförvaltningen tillsammans med byggförvaltningen utövar tillsyn och ställer krav på åtgärder.	
Skadedjurshantering / skadedjurshantering	Pågående
Kommentar Miljöförvaltningen samordnar de kommunala skyttarna i alla våra tre kommuner. Det finns ingen samlad bild på antalet ärende där de kommunala skyttarna gjort ett uppdrag, detta kommer styras upp under 2020.	
Hantera 60 st prövningsärenden/år avseende avfallshantering	Pågående
Kommentar Omfattningen är mindre än planerat.	
Anmälan och dispens enligt renhållningsförordningen. Omfattningen brukar vara ca 20 st/år.	Pågående
Hantera prövning av avfall för anläggningsmål. Omfattningen brukar vara ca 15 ärenden/år ´a 6 timmar.	Pågående
Kommentar inget pågående ärende just nu men är på ingång.//MS	
Nedskräpning löpande. Antalet ärenden uppskattas till ca 20 st/år á 5 timmar,	Pågående
Kommentar Dessa ärende kan vara komplicerade då det gäller att spåra och ställa krav på åtgärder. Det finns r större ärenden där nämnden beslutat om viten och där åtgärder vidtagits för att städa upp. Det finns också nedskräpningar där vi besökt platsen och vidtagit	

Aktiviteter	Status
åtgärder.	
Nedskräpning extra tillsynsinsats äldre ärenden på upplag och skrotbilar,100 timmar.	Försenad

4.14.2Byggnadsnämnden ska i sin planering och prövning verka för en god bebyggd miljö och

Byggnadsnämnden ska i sin planering och prövning verka för en god bebyggd miljö och

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
Handläggningstiden för kompletta ansökning är högst 10 veckor		95%	

Aktiviteter	Status
Förutsättningarna för källsortering, dagvattenhantering, byggmaterial, vägar och gator etc. ligger planarbetet.	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning.	
Säkerställa att de förutsättningar som tas fram i planarbetet verkställs. Detta sker genom att mark- och exploateringsavtal som upprättas anger detta som skall-krav.	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning	
Beslut avseende aktualisering av ÖP för Askersund, Laxå och Lekeberg. För Lekeberg kan det finnas behov av att området för Lanna revideras.	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning	
Kommentar Pågår för Askersund och uppstart 2020 för Lanna.	
Upprätta en FÖP för norra Vättern	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning	
Kommentar Miljöförvaltningen har lagt ned ett omfattande arbete på detta och bearbetning från projektledaren pågår.	
Tillsynsplan upprättas	Pågående
Kommentar Resurserna för tillsyn saknas. Då den är skattefinansierad krävs utökat kommunbidrag.	
Antalet hanterade bygglov uppskattas till nn st	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning)	

Aktiviteter	Status
Innan slutbesked ges ska byggherren inkomma med en redovisning om att kravet på högsta energiförbrukning på 55 kW/m2/år uppnås	Pågående
Sydnärkes byggförvaltning	
1.Att senast år 2018 införa rutiner i bygglovshandläggningen som påtalar vikten av att bygga hållbart och estetiskt.	Pågående
Sydnärkes Byggnämnd	
Kommentar Ligger på Sydnärkes byggförvaltning att upprätta, statusen är oklar.	
Att senast år 2019 ha en bred informationsspridning avseende energihushållning och hållbart byggande.	Försenad
Sydnärkes Byggnämnd	
Kommentar Oklart med statusen för detta,	
nn antal anmälning om fastbränsleanläggningar hanteras under året.	Pågående
Rutin tas fram tillsammans med miljöförvaltningen om hantering av ovårdade tomter	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltning Sydnärkes byggförvaltning	
Kommentar Vissa tomter har hanterats. Definitionen på ovårdad tomt måste ses över tillsammans med byggförvaltningen.	
Ta fram en gemensam rutin med miljöförvaltningen avseende hantering av bostadsklagomål i syfte att optimera resurserna.	Försenad
Kommentar Samarbetet med bygg har startat upp och fungerar bra.	
Upphandlat en hybridbil till byggförvaltningen	Försenad
Sydnärkes byggförvaltning	
Kommentar Oklart om detta är gjort.	

4.15 Levande skogar - Arealen skyddad skog ska öka jämfört med år 2013 till år 2027.



Kommentar

Andelen skyddad skog ökar i samma takt som nya naturreservat bildas. I anslutning till Tivedens nationalpark har den största skogsägaren Sveaskog åtagit sig att bedriva ett naturvårdsanpassat skogsbruk.

Aktiviteter	Status
1: Alla tre kommuners skogar skötas så att värdefulla områden för friluftsliv, rekreation och biologisk mångfald bevaras.	Pågående
Kommentar Arbete med detta pågår och flertalet statliga reservat har bildats. Varje kommun håller också på att skapa ett varsitt kommunreservat där förhoppningen är att det kan slutföras under 2019. Under 2018 påbörjades ett LONA-projekt om inventering av kommunernas mark i syfte att veta vilka åtgärder som kan göras i rubricerat syfte. Detta slutförs och sammanställs under 2020.	

4.15.11: Alla tre kommuners skogar skötas så att värdefulla områden för friluftsliv, rekreation och biologisk mångfald bevaras

1: Alla tre kommuners skogar skötas så att värdefulla områden för friluftsliv, rekreation och biologisk mångfald bevaras

Kommentar

Ett närmare samarbete och dialog mellan förvaltare och miljöförvaltningen innebär att misstag kan undvikas. Inventeringen av kommunens mark visar också på vilket behov och möjligheter som finns. Att tillskapa kommunala reservat är också en del uppdraget. Arbetet pågår och målet kommer att uppnås.

Aktiviteter	Status
Kommunalt naturreservat vid Hidinge skola bildat i Lekeberg	Pågående
Kommentar Arbetet pågår och kommer hanteras under hösten 2019 till våren 2020.	
Kommunalt naturreservat bildat i Askersund.	Pågående
Kommentar Miljöförvaltningen har tagit fram föreskrifter och skötselplan och levererat detta. Nu väntar en politisk beredning.	
Förutsättningarna för att bilda ett kommunalt naturreservat bildat i Laxå (Midsommarberget) utreds och och det är möjligt dessutom bildas	Pågående
Kommentar Finns ett politiskt beslut att gå vidare med att skapa ett naturreservat. Föreskrifter finns framtagna och miljöförvaltningen måste arbeta vidare med skötselföreskrifter.	
Naturvårdsprogram för Askersund reviderat	Ej påbörjad
Kommentar Resurser saknas.	

Aktiviteter	Status
Skogsbruksplan framtagen och reviderad för Laxå	Avslutad
Skogsbruksplan framtagen och reviderad för Askersund.	Pågående
Kommentar Med anledning av mycket händelsestyrt flyttas detta till 2020.	
Uppföljning och revidering av naturvårdsprogram	Pågående
Kommentar Resurser saknas inga beviljade LONA medel.	
Naturguide för Laxå finns framtagen	Avslutad
Anordna naturguidningar	Avslutad

4.16 Prövning och tillsyn enligt livsmedelslagen

Kommentar

Antalet kontroller uppnår inte målet beroende på bristande resurser beroende på att två av handläggarna slutat under året med ett glapp till ersättare, arbetet med konverteringen av verksamhetssystemet samt sjukdom av handläggarna på livsmedel. De förinbetalade årsavgifterna för tillsyn som ej han utföras under 2019 flyttas över till 2020 för att beta av kontrollskulden genom extra resurser. Den planerade bemanningen innebär att planen för 2020 kommer att hållas.

4.16.1Tillsynen skall ske i den omfattning som livsmedelslagen anger.

Tillsynen skall ske i den omfattning som livsmedelslagen anger.

Kommentar

Målet nåddes inte på grund av bristande resurser. De förinbetalade årsavgifterna för tillsyn som ej han utföras under 2019 flyttas över till 2020 för att beta av kontrollskulden genom extra resurser. Den planerade bemanningen innebär att planen för 2020 kommer att hållas.

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
205 besök på livsmedelsobjekt	67	205	33 %
Tillsyn 45 st dricksvattenanläggningar	8	45	17,78%
40 dricksvattenanläggningar skall ha genomfört faroanalys	5	40	12,5%
Antalet nyregistreringar uppskattas till 40 st	19	40	47,5%

Aktiviteter	Status
Kontroll av livsmedelsobjekt och dricksvatten enligt den kontrollplan som är fastställd av nämnden	Pågående
Kommentar Kontrollen av livsmedelsanläggningar nådde inte målet Avdelningen ligger lite efter i kontrollen på grund av slutad personal, sjukdom och konverteringen till det nyare verksamhetssystemet. Planerade resurser kunde inte hållas.	
Extra offentlig kontroll	Pågående
Kommentar Händelsestyrt och det har blivit nödvändigt vid ett antal livsmedelsanläggningar pga. brister.	
Genomföra 40 faroanalyser	Avslutad
Kommentar Förelägganden kommer att skrivas fr.o.m. nästa år till verksamheter som inte inkommit med faroanalys och undersökningsprogram.	
Händelsestyrd prövning av 40 nyregistreringar	Avslutad
Kommentar Under 2019 var det 19 nyregistreringar.	
Upprätta en plan	Avslutad
Kommentar Kontrollplan upprättades och fastställdes.	
Rådgivning livsmedel	Pågående
Hantera 5 ärenden avseende hantering av ABP	Pågående
Kommentar Händelsestyrt. Inga ärenden.	

4.17 Prövning och tillsyn enligt Miljöbalken

Kommentar

Tillsynen, information och rådgivning syftar till att miljömålen uppnås och i flera fall är vi på gång att nå målen. I de fall de inte nås/kommer att nås beror det främst på global påverkan.

4.17.1Tillsynen skall ske i den omfattning som Miljöbalken anger och enligt nämndens Verksamhetsplan.

Tillsynen skall ske i den omfattning som Miljöbalken anger och enligt nämndens Verksamhetsplan.

Kommentar

Förvaltningen jobbar aktivt med att nå de av nämnden beslutade aktiviteterna. I de fall de inte nås beror det främst på andra prioriteringar beroende på resursbrist alternativt att vissa områden tagit mer tid i anspråk. Som exempel kan nämnas ett flertal pågående ärenden om förorenade områden (Lekebergsskolan,

Fjugesta Södra etc.), klagomål på dålig bostadsmiljö, den pågående etableringen av tidigare beslutade vindkraftsparker och Laxå bruk. I nuläget åtgår ca: 0,25 % för att hantera de klagomål som finns. Dessutom finns det antal större ärenden som kräver mer tid än planerat.

Aktiviteter	Status
Se aktiviteterna direkt under miljömålen	Pågående

4.18 Prövning och tillsyn enligt 19§ Tobakslagen punkt 2a avseende rökfria miljöer.



Kommentar

Ändrad lagstiftningen vid halvårsskiftet innebär dessutom att antalet tillsynsobjekt kommer öka, t.ex. uteserveringar, entréer till butiker, busshållplatser. Fokus för 2019 är dock skolor och förskolor där också kontroller utförts.

4.18.1Tillsynen skall ske i den omfattning som Tobakslagen anger när det gäller rökfria miljöer.

Tillsynen skall ske i den omfattning som Tobakslagen anger när det gäller rökfria miljöer. 

Kommentar

Samtliga skolor och förskolor planeras få tillsyn 2019. Inspektionsprotokollet innehåller numer en punkt om tillsyn enligt tobakslagen. Annan planerad tillsyn på andra miljöer har inte genomförts.

Aktiviteter	Status
Tillsyn över rökfria miljöer sker främst inom förskola och skola. Samtliga objekt får minst ett tillsynsbesök per år.	Avslutad
Kommentar Marita gjort tillsyn på förskolor och skolor. Jag gjort tillsyn på inrapporterade vårdboenden. //LE	
I de fall brister noteras kommer föreläggande om att åtgärda detta vidtas.	Pågående

4.19 Driva kommunernas miljöstrategiska arbete inkl miljödiplomeringen



Kommentar

Samtliga tre kommuner är certifierade. Arbetet för att förnya dessa pågår.

4.19.1Genomföra miljödiplomering

Genomföra miljödiplomering 

Kommentar

En samlad plan finns framtagen och arbetet utfördes enligt plan 2019.

Nyckeltal	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
Miljödiplom erhålls för Laxå och Askersund	2	1	200 %
Ett grundutbildningstillfällen per år hålls i respektive kommun.	3	3	100%

Aktiviteter	Status
Driva miljödiplomeringsarbetet i Laxå	Avslutad
Driva miljödiplomeringsarbetet i Askeresund	Avslutad
Kommentar Genomfört 2019.	
Driva miljödiplomeringsarbetet i Lekeberg	Avslutad
Kommentar Genomfört för 2019, planering för revision 2020 pågår.	
Naturvårdsdag för politiker	Försenad
Protokoll ledningens genomgång	Pågående
Kommunchef + Miljöchef	
Dokumenterad utbildningslista skickas till miljöförvaltningen.	Pågående
Miljöinspiratörer + enhetschefer	
Kommentar OK	
Grundläggande miljöutbildning	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltning	
Fördjupad miljöutbildning	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltningen	
Miljöplan	Pågående
Miljöinspiratör + enhetschefer	
Ajourhållen kemikalieförteckning	Pågående
Miljöinspiratör	
Kommentar Ses över inför revision.	
Informationsmöte med miljöinspiratörer	Pågående
Sydnärkes miljöförvaltning	
Uppföljningsmeddelande	Avslutad
Miljöutredning	Pågående

Aktiviteter	Status
Sydnärkes miljöförvaltning samt verksamhetsansvariga.	
Workshop miljömålsarbete	Pågående
Sydnärkes miljönämnd	
Samtliga arbetsplatser upprättar en miljöberättelse	Försenad
Miljöinspiratör	
Miljöberättelse miljöförvaltningen	Avslutad
Miljöförvaltningen	
Kommentar Rapport från Stratsys motsvarar miljöberättelse för miljöförvaltningens miljöarbete.	
Miljöberättelse förvaltningar	Pågående
Förvaltningschef	
Kommentar Miljöarbetet kommer flyttas upp till förvaltningsnivå för att få resurser och öka farten. Arbetet påbörjades 2019 och kommer vara genomfört under 2020.	
Miljöförvaltningen ser över och uppdaterar laglistan 1 ggr/år	Avslutad
Miljöförvaltningen	
Kommentar Genomfört 2019.	
Årlig översyn av miljöpolicyn i samband med ledningens genomgång	Avslutad
Kommunchef	
Kommentar Detta har hantera i samband med miljödiplomeringen.	
Ta fram en revisionsplan	Avslutad
Sydnärkes miljöförvaltning	
Kommentar Tas fram kommunvis inför miljörevisionen.	
Följa upp rutiner	Pågående
Kommentar Rutiner för Ecos2 pågår. Planerad tillfälle finns för 2020.	

4.20 Sydnärkes miljöförvaltnings övriga mål



Kommentar

Under 2019 kommer uppgraderade miljöförvaltningen sitt befintliga verksamhetssystem. Resursåtgången var större än planerat. Projektet avses avslutas feb 2020.

4.20.1Förvaltningens ärendesystem hålls städat och är användarvänligt

Förvaltningens ärendesystem hålls städat och är användarvänligt 

Kommentar

Ärendesystemet är genomgånget. Det finns ytterligare behov som kommer hanteras under 2020.

Aktiviteter	Status
Registervård	Avslutad
Kommentar Pågår löpande och ett omfattande arbete gjordes inför konvertering av Ecos.	
Konvertering till Ecos 2	Avslutad
Kommentar Konverteringen till ecos 2 genomfördes enligt plan. Projektet stängs februari 2020 för att gå över till drift.	
Löpande registervård för att hålla koll på pågående objekt	Pågående
Kommentar Nya rutiner har tagits fram och ytterligare behöver hanteras 2020.	

5 Intern kontroll

Intern kontroll

Granskningsområde	Metod	Resultat	Åtgärd
Redovisning, kontroll av kodsträng	Stickprov av andra halvåret 2019	Rutinen fungerar med ett undantag för tidig start av kapitaltjänstkostnad på ett investeringsprojekt.	Ekonomienheten har gått utbildning i systemhantering av anläggningsregistret och vet nu hur man hanterar pågående projekt.
Fakturering årsavgift	Att fakturering skett senast 2019-04-15	Tiden kunde hållas för livsmedel och miljöskydd. För hälsoskydd avvaktade vi då föregående års fakturering var sent på året.	Målet är att få till detta i tid. Dock innebär konverteringen av verksamhetssystemet och den nya miljöbalkstaxan registervård även 2020 för att det ska bli rätt avgift.
Fakturering löpande	Att fakturering månadsvis och att allt underlag levererats	Fungerade fram till konverteringen av verksamhetssystemet	Fördjupad kontakt med IT, ekonomi, leverantör och förvaltning för att komma i mål med detta. En plan finns.
Stratsys Livsmedelskontroller / miljöskyddstillsyn/ hälsoskyddstillsyn / inventerade avlopp	Att antalet objekt följer plan	Planen kunde hållas för miljöskydd. Inventering av enskilda prioriterades inte då det var många pågående ärenden att hantera. Både avseende livsmedelskontroller och hälsoskydd kunde inte planen hållas beroende på resursbrist.	Med den extra resursen som verksamhetsutvecklare frigörs tid för handläggarna att göra kontroller. Kontrollskulden inom livsmedel innebär att förinbetalade årsavgifter där kontroller inte hunnits med flyttas till 2020 där detta hanteras med extra resurser.

§ 10 – Årsredovisning och uppföljning av intern kontrollplan 2019 Dnr SMN 2019-3

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Kostnaderna och intäkterna är periodiserade till årsbokslutet 31 december. Intäkterna blev totalt 8 450 tkr vilket var 1 131 tkr sämre än budget och 150 tkr sämre än oktoberprognosen. På grund av resursbrist kunde inte livsmedelskontrollen genomföras till 100 % och de förutbetalda årsavgifter för 2019 har bokats upp i resultatet med 333 tkr, 35 % av årsavgifterna, som en kontrollskuld för livsmedelstillsyn. Resursbristen berodde på ECOS 2 projektet och pga uppsägningar. Kontrollskulden har minskat intäkterna med motsvarande belopp. Nedskrivning av kundfordringarna har skett med 87 562 kr mot en budget på noll kr. Personalkostnaderna var lägre än budget med 1 465 tkr pga sjukskrivningar och uppsägningar.

Sydnärkes miljönämnd fastställde en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. Måluppfyllelsen framgår nedan men i stort följdes planen.

En omfattande registervård har genomförts då befintligt register innehåller historiken från tre olika kommuner där arbetssättet varierat. Ärendesystemet har uppgraderats vilket krävt en omfattande resursåtgång motsvarande 0,75 % tjänst. Ändrad resursåtgång påverkar givetvis måluppfyllelsen. Den ändrade resursåtgången beror främst på att en medarbetare slutat och ytterligare två medarbetare slutar under året. Ett par icke jobbrelaterade sjukdomar och en senareläggning för återkomst från föräldraledighet tär också på resurserna. Under året har en nyrekrytering skett inom livsmedelskontrollen och för avloppshandläggning.

Delar av beslutade aktiviteter (som går att mäta) i verksamhetsplanen finns med som aktiviteter och/eller nyckeltal. Det arbete som utförts inom förvaltningen har varit mer omfattande än tidigare och framgår enligt nedan.

Under året har det tagits fram underlag för nytt avtal och reglemente. Dessutom finns nya taxor enligt miljöbalken, hälsoskyddslagen och förslag på ny taxa enligt livsmedelslagstiftning. En ny delegationsordning finns framtagen och beslutad. Arbetet med att bli ett digitalt kontor har påbörjats.

Interna kontrollplanen visar på behovet av mindre korrigeringar.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning och uppföljning av intern kontrollplan 2019
- Årsredovisning Sydnärkes miljönämnd 2019

Beslut

Årsredovisningen och intern kontrollplan 2019 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §49

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§49 - Årsredovisning för Sydnärkes miljönämnd 2019 (KS 20-110)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

2019 års resultat blev ett överskott på 108,7 tkr. Överskottet har fördelats enligt gällande avtal och reserverats med 44,6 tkr till Askersunds kommun och 31,5 tkr till Lekebergs kommun vilket innebär att Laxå kommun redovisar 32,6 tkr i sitt resultat för år 2019.

Sydnärkes miljönämnd fastställde en verksamhetsplan, både avseende miljötillsyn och kontroll av livsmedel, för perioden 2019-2022. Måluppfyllelsen följdes i stort enligt plan.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes miljönämnds årsredovisning för 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes miljönämnd 2019 - (86484)
- Årsredovisningen Sydnärkes miljönämnd 2019 - (KS 20-110-1)

Årsredovisning för Sydnärkes byggnämnd 2019

12

KS 20-109

Tjänsteskrivelse – Sydnärkes byggnämnd 2019

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Sydnärkes byggnämnd har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Nämnden gör 2019 ett underskott med 138 tkr. Det stora antalet planärenden har medfört att intäkterna för sålda detaljplaner överstigit budgeterade intäkter med 1 589 tkr. Däremot har intäkterna för kart– och utsättningsarbete blivit avsevärt lägre än budget med 545 tkr respektive 604 tkr lägre än budgeterat.
Personalkostnaderna har i stort sett landat i nivå med budget. Kostnaderna för konsultinsatser har däremot överskridit budget med 372 tkr. Även licenskostnaderna har överskridit budget med 73 tkr. Kostnaderna för köpta tjänster blev 238 tkr lägre än budget.

Inga investeringsprojekt har genomförts under året.

Nämnden hade som mål att under 2019 kunna behandla 80% av byggloven inom fyra veckor, vilket också klarades till 100 procent. Ytterligare ett mål är att uppnå 80% i mätning av SKLs mätning "Insikt", uppnåddes inte riktigt utan resultatet blev 82%

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes byggnämnds årsredovisning för 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom

§ 24 - Bokslut 2019 Sydnärkes byggnämnd

(20SBN23)

Ärendebeskrivning

Sydnärkes byggförvaltning har tillsammans med ekonomikontoret tagit fram bokslut för 2019.

Beslutsunderlag

Bokslut 2019 Sydnärkes byggnämnd

Beslut

Sydnärkes byggnämnd beslutar att godkänna bokslutet för 2019.

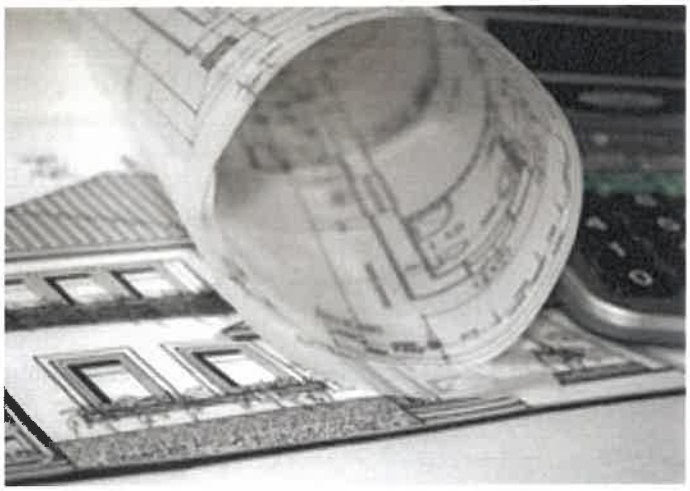
Expedieras till

Kommunstyrelsen

Förvaltningsekonom

Arkiv

-Paragrafen är justerad-



Sydnärkes Byggnämnd
Bokslut 2019

Sydnärkes Byggnämnd

Ekonomin
Nämnden gör 2019 ett underskott med + 138 tkr som fördelar sig på de tre medlemskommunerna enligt följande:

- Askersunds kommuns - 61 tkr
- Laxå kommun - 32tkr
- Lekebergs kommun - 45 tkr

Det stora antalet bygglovsärenden har medfört att intäkterna överstigit budgeterade intäkter med + 1 589 tkr. Däremot har intäkterna för kart– och utsättningsarbete samt detaljplaner blivit avsevärt lägre än budget med -545 tkr respektive -604 tkr.

Personalkostnaderna har i det närmaste gått jämt upp med budgeten för året och har endast ett underskott på –68 tkr. Däremot har kostnader för konsultinsatser överskridit budget med ca -372 tkr. Även olika licenskostnader har överskridit budget med -73 tkr. Kostnaderna för köpta tjänster blev 238 tkr lägre än budget.

Inga investerings projekt har genomförts under året på förvaltningen.

Driftredovisning	2019	2018	2017
Intäkter	7 789	8 642	7 423
Kostnader	-10 243	-10 920	-9 197
Varav personalkostnader	-6 286	-5 709	-5 323
Varav kapitalkostnader	-95	-141	-142
Nettokostnader	-2 454	-2 278	-1 774
Budgetavvikelse	-138	20	389

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

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

Sydnärkes Byggnämnd består av 9 ordinarie ledamöter och lika många ersättare. Nämnden har sammanträtt 7 ggr under året. Under denna mandatperiod innehar Lekeberg ordförandeposten.

Förvaltningen bistår även kommunerna och kommuninvånarna med mätning, utstakning och lägeskontroll. Förvaltningen ansvarar för underhåll och uppdateringar av primärkartor, adresskartor och div. specialkartor.

Gis-ingenjörerna bistår kommunerna med drift och underhåll av de geografiska informationssystemen.

Byggnämnden gjorde en studieresa under våren till Setra i Hasselfors och vindkraftspark i Kilsbergen.

Förvaltningen består av 1 förvaltningschef, 1 administratör, 3 bygglovshandläggare, 3 planarkitekter, 2 GIS-ingenjörer och 1 mättekniker.

Tillgänglighet
Nämnden ansvarar för att tillgängligheten uppfylls både vid framställning av planer och handläggning av bygglov.

Måluppföljning
Nämnden hade som mål att under 2019 kunna behandla 80% av byggloven inom fyra veckor vilket klarades. Målet att nå över 80% i mätning av SKL:s mätning Insikt klarades, här var resultatet 82%.

Framtiden
En viss avmattning när det gäller antalet bygglov har redan märkts. Det är en trend som troligen kommer fortsätta kommande år. Alla tre kommuner har fått tillskott och kommer även under 2020-2021 få fler lägenheter färdigställda något som påverkar antalet bostadssökande. Lekeberg har en kö på ca 400 till det kommunala bolaget. Det positiva är att kommunerna kan få igång flyttkedjor då antalet villor till salu blir fler som yngre människor har råd att köpa. Främst i Askersund och Laxå ser antalet byggda fritidshus ligga kvar som tidigare år. Intresset att bygga nytt i Lanna finns kvar dock är det inte samma utbud som tidigare år.

Alla tre kommunerna kommer under 2020-2021 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.

Nyckeltal
Dokumenterade ärenden till Byggnämnden under året var 953 st.

88 beslut i nämnden varav:
35 st strandskyddsdispenser fördelat mellan:
Askersund 18 st, Laxå 11 st och Lekeberg 6 st

18 st Förhandsbesked i nämnden:
Askersund 7 st, Laxå 2 st och Lekeberg 9 st

23 st Bygglov tagna av nämnden
Askersund 11 st, Laxå 5 st , Lekeberg, 7 st

12 st övriga beslut såsom tillsyn, mm.

801 delegationsbeslut varav:
Askersund 141 bygglov.
50 st bygganmälan.

Lekeberg 62 bygglov.
31 st bygganmälan.

Laxå 61 bygglov.
22 st bygganmälan.

Övriga beslut: 434 st Startbesked o slutbesked

Planavdelningen
Sydnärkes Byggförvaltning tar fram detaljplaner åt alla tre kommunerna samt att man även tar fram detaljplaner åt den privata marknaden. Förvaltningen är även delaktig i framtagandet av andra planer såsom lokala utvecklingsplaner, fördjupade översiktsplaner och detaljplaneprogram. Avdelningen har 28 st inneliggande beställningar där man aktivt arbetar med ca 15 st.

Under året har 9 detaljplaner antagits och vunnit laga kraft. De är fördelade enligt följande: Askersund 3 st, Lekeberg 4 st, Laxå 2 st

Driftredovisning

Verksamhet	Utfall	Budget	Avvikelse
10 Nämnd	27	82	55
21 Fysisk och teknisk planering	236	-2 256	-2 492
92 Administration	2 190	4 489	2 299
Totalt	**2 453**	**2 315**	**-138**

Verksamhetskod		Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse budget	Analys
10 Nämnd och styrelseverksamhet	Intäkt	0	0	55	
	Kostnad	27	82		
21 Fysisk och teknisk planering	Intäkt	-5 282	-5 026	-2 492	Intäkter för detaljplaner och kartor/ utsättningar ligger över budget.
	Kostnad	5 518	2 770		Personalkostnader har bokförts på verksamhet 21510 och 21520 men personalbudgeten ligger på verksamhet 92610.
92 Gemensamma verksamheter	Intäkt	-2 508	-2 566	2 299	
	Kostnad	4 697	7 055		Personalkostnader har bokförts på verksamhet 21510 och 21520 men personalbudgeten ligger på verksamhet 92610.
Summa		**2 453**	**2 315**	**-138**	

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §48

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§48 - Årsredovisning för sydnärkes byggnämnd 2019 (KS 20-109)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda, samordna och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Sydnärkes byggnämnd har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Nämnden gör 2019 ett underskott med 138 tkr. Det stora antalet planärenden har medfört att intäkterna för sålda detaljplaner överstigit budgeterade intäkter med 1 589 tkr. Däremot har intäkterna för kart– och utsättningsarbete blivit avsevärt lägre än budget med 545 tkr respektive 604 tkr lägre än budgeterat.
Personalkostnaderna har i stort sett landat i nivå med budget. Kostnaderna för konsultinsatser har däremot överskridit budget med 372 tkr. Även licenskostnaderna har överskridit budget med 73 tkr. Kostnaderna för köpta tjänster blev 238 tkr lägre än budget.

Inga investeringsprojekt har genomförts under året.

Nämnden hade som mål att under 2019 kunna behandla 80% av byggloven inom fyra veckor, vilket också klarades till 100 procent. Ytterligare ett mål är att uppnå 80% i mätning av SKLs mätning "Insikt", uppnåddes inte riktigt utan resultatet blev 82%

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes byggnämnds årsredovisning för 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes byggnämnd 2019 - (86483)
- Borttagen på grund av personuppgifter. - (KS 20-109-1)

Årsredovisning för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019

13

KS 20-58

Tjänsteskrivelse – Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden har under 2019 arbetat med införande av det digitala årsräkningshanteringssystemet e-Wärna, som möjliggör för ställföreträdare att upprätta sina ekonomiska redovisningar digitalt. Nämnden har under året även tagit fram tre nya e-tjänster som innebär att det nu går att lämna yttranden, ansöka om nämndens samtycke till olika åtgärder samt lämna klagomål om ställföreträdare digitalt.

För 2019 redovisar Överförmyndarnämnden ett överskott på 433 tkr före resultatet balanseras. Enligt Överenskommelse om gemensam överförmyndarnämnd ska resultatet balanseras över till nästkommande år och sedan redovisas mot medlemskommunerna senast före februari månads utgång.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner årsredovisningen för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Adam Kolthoff
Ekonom

Kumla kommun

Årsredovisning 2019 för Sydnärkes överförmyndarnämnd

Viktiga händelser

- Digital redovisning
- E-tjänster
- Rekrytering
- Rutiner och bedömningsstöd

Ansvarsområde

Sydnärkes överförmyndarnämnd arbetar med tillsyn över godmanskap, förvaltarskap och förmyndarskap. I arbetet ingår utredningar, ekonomisk granskning, rekryteringar, utbildningar samt att vara ett stöd för ställföreträdare. Medlemskommunerna som ingår i Sydnärkes överförmyndarnämnd är Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå och Lekeberg.

Överförmyndarkansliet finns i Kumla kommun, som är värdkommun för den gemensamma nämnden. Sydnärkes överförmyndarnämnd består av fem ledamöter och fem ersättare.

Årets verksamhet

Överförmyndarnämnden har under 2019 arbetat med införande av det digitala årsräkningshanteringssystemet e-Wärna, som möjliggör för ställföreträdare att upprätta sina ekonomiska redovisningar digitalt. Detta system erbjuder ställföreträdare ett utökat stöd i att upprätta korrekta redovisningar och möjliggör en mer effektiv hantering och granskning av årsräkningar. Nämnden har tagit ut en pilotgrupp bland ställföreträdarna som fått prova systemet, för att på så sätt identifiera eventuella svårigheter och ta fram underlag för utbildning för samtliga ställföreträdare.

Överförmyndarnämnden har under året även tagit fram tre nya e-tjänster som innebär att det nu går att lämna yttranden, ansöka om nämndens samtycke till olika åtgärder samt lämna klagomål om ställföreträdare digitalt. Framtagandet av e-tjänsterna innebär förutom en utökad service även en högre grad av effektivitet, då e-tjänsterna ger användaren stöd i att lämna in rätt uppgifter direkt.

Att det finns tillräckligt med gode män och förvaltare är centralt för att nämndens verksamhet ska kunna fortgå. Därför har olika rekryteringsinsatser genomförts för att säkerställa ett inflöde av nya ställföreträdare. Nämnden har bjudit in till informationsträffar om vad det innebär att bli ställföreträdare. Därutöver har nämnden annonserat, visat information på bildskärmar på allmänna platser i samverkanskommunerna samt spridit ordet genom sociala medier.

För att stärka rättssäkerheten i verksamheten har nämnden arbetat med framtagande av nya handläggningsrutiner samt tagit fram bedömningsstöd och arbetat med att implementera Länsstyrelsens nya riktlinjer.

Ekonomi

Driftresultat (belopp i tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förändring 2018-2019
Personalkostnader	3 094	2 613	3 380	2 949	431	13%
- därav semesterlöneskuldens Δ	*19*	*-63*		*86*	*-86*	*-237%*
Lokalkostnader	343	265	269	270	-1	2%
Övriga kostnader	343	387	561	566	-5	46%
Intäkter	-3 780	-3 264	-4 210	-3 784	-426	16%
Verksamhetens nettokostnad	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100%**

För 2019 redovisar Överförmyndarnämnden ett överskott på 433 tkr före resultatet balanseras. Enligt Överenskommelse om gemensam överförmyndarnämnd ska resultatet balanseras över till nästkommande år och sedan redovisas mot medlemskommunerna senast före februari månads utgång.

Kommentarer till driftresultat

Personalkostnaderna visar ett överskott på 431 tkr som främst beror på en vakant tjänst under året. Den sammanlagda semesterlöneskulden ökade med cirka 86 tkr. Posten intäkter har reducerat med årets överskott på 433 tkr som ska regleras efter fördelningsnycklar mot medlemskommunerna i samband med nästkommande års första fakturering.

Jämfört med 2018 har personalkostnaderna ökat med 13 procent eller cirka 300 tkr vilket dels beror på högre tjänstgöringsgrader än under 2017 och dels på löneöversynen som gjordes under året. Övriga kostnader har ökat med 46 procent eller cirka 200 tkr jämfört med 2018. Detta beror främst på ökade systemkostnader till följd av uppgradering av ärendehanteringssystem och inköp av delmodul, e-wärna, och kostnader som tillkom i och med bildandet av nämnden så som köp av tjänst av, nämndsekreterare.

Kommentarer till Investeringar

Investeringar Överförmyndarnämnd (belopp i tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förslag överförs
ÖFN, ärendehanteringssytem		0	320	314	6	6
Summa nettoinvestering	**0**	**0**	**320**	**314**	**6**	**6**

Investeringen är nästan genomförd, det som återstår är en integration mot lönesystemet. Detta blir klart i början av 2020 och investeringen kommer då att aktiveras. Kvarstående medel av budgeten på 6 tkr föreslås överföras till 2020 för att möta upp eventuellt tillkommande kostnader.

Volymmått

Volymmått Överförmyndarnämnd	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Antal årsarbetare överförmyndarnämnd	7,5	7,5	5	6	5
Antal kommuner	5	5	5	5	5
Antal ärenden	1040	906	803	805	824
-därav godmanskap	476	478	455	450	465
-därav förvaltarskap	70	66	62	60	56
-därav ensamkommande barn	260	110	19	29	24
-därav övriga ärenden (förmyndarskap och tillfälliga godmanskap)	234	252	267	266	279

Antalet godmanskap och övriga ärenden har ökat vilket gör att den totala ärendemängden överstiger budget något.

Framtid

För att nå ökad effektivitet och service behöver nämnden kommande år fortsätta arbetet med digitalisering. Här finns det stora utmaningar i att hitta digitala lösningar som fungerar utifrån gällande lagstiftning och nämndens samverkansaktörer. Ett nödvändigt steg i denna process är att digitalisera verksamhetens akter. Frågan kommer att utredas närmare under 2020.

En framtida utmaning för nämnden är att säkerställa att det finns tillräckligt med ställföreträdare. Uppdragen blir allt mer komplexa och det innebär en större utmaning att rekrytera ställföreträdare till huvudmän med omfattande problematik. Nämnden behöver därför arbeta aktivt med att skapa en långsiktig plan för rekrytering. Det är även nödvändigt att fortsätta arbetet med att upprätthålla och stärka rättssäkerheten och utveckla servicen i verksamheten.

SYDNÄRKES
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

2020-01-28

Rapportering av intern kontroll 2019
Sydnärkes överförmyndarnämnd

1. Mötesfrekvens mellan ställföreträdare och huvudmän

1.1 Internkontrollsuppdraget

Kontrollera att det följs upp när ställföreträdare anger att de träffat huvudmannen mindre än en gång i månaden.

1.2. Metod

1.2.1 Ensamkommande barn

Teamledare har den 25 april 2019 tagit fram en lista över samtliga redogörelser gällande ensamkommande barn som granskats under perioden 2019-01-01 - 2019-04-25 och kontrollerat 50 % slumpvis utvalda ärenden genom kontroll av vartannat ärende på listan.

Vid kontrollen den 25 april 2019 har 14 redogörelser för ensamkommande barn granskats sedan årsskiftet och 50 % av dessa motsvarar 7 stycken. De akter som kontrollerats är 667, 738, 6016, 6158, 6313, 6664 och 6746.

1.2.2 Godmanskap 11 kap. 4 § FB och förvaltarskap

Teamledare har den 1 oktober 2019 tagit fram en lista över samtliga aktiva godmanskap enligt 11 kap. 4 § FB och förvaltarskap samt kontrollerat redogörelser i 5 % slumpvis utvalda ärenden genom kontroll av var tjugonde ärende på listan.

Vid kontrollen den 1 oktober 2019 fanns totalt 526 ärenden avseende godmanskap enligt 11 kap. 4 § FB och förvaltarskap. 5 % av dessa utgör 27 stycken. De akter som kontrollerats är 1, 8, 73, 137, 392, 539, 656, 1055, 1243, 1245, 3053, 3257, 3461, 3646, 4009, 4042, 4128, 5054, 6154, 6284, 6305, 6471, 6590, 6689, 6798, 6865 och 6923.

Tre av de slumpvis utvalda ärendena har startats upp under året och ställföreträdarna har i dessa ärenden därför inte lämnat in några redogörelser ännu, varför dessa ärenden inte varit möjliga att kontrollera.

1.3 Resultatredovisning

1.3.1 Ensamkommande barn

I samtliga kontrollerade redogörelser har gode männen angett att de träffat barnet en gång per månad eller oftare.

Postadress
Sydnärkes Överförmyndarkansli
692 80 KUMLA

Besöksadress
Stadshuset, Torget 1

Telefon
019-58 80 00 (vx)

E-postadress
overformyndaren@kumla.se
Internetadress
www.kumla.se/godman

1.3.2 Godmanskap 11 kap. 4 § och förvaltarskap

Av de 24 ärenden som varit möjliga att kontrollera har ställföreträdarna i 17 fall angett att de träffat huvudmannen en gång i månaden eller oftare.

I två fall har det funnits två gode män i respektive ärende. I dessa ärenden har gode männen som haft bevaka rätt besökt huvudmannen minst en gång per månad. Gode männen som haft förvalta egendom har angett att de träffat huvudmannen vid behov och annat. Handläggare har i granskningsprotokollen hänvisat till att det finns flera gode män.

I fem fall har ställföreträdarna varit otydliga i sina svar eller angett att de träffat huvudmannen mer sällan än en gång per månad. I tre av dessa fall har handläggare i granskningsprotokollet angivit att ställföreträdaren träffat huvudmannen minst en gång per månad. Det framkommer inte genom dokumentation i akten hur handläggare fått vetskap om detta. I ett av dessa fall har handläggare i brev påtalat att det är viktigt att träffa sin huvudman regelbundet. I ett fall har handläggare bett om förtydligande av besöksfrekvens och fått svar från ställföreträdaren som visar på tillräcklig besöksfrekvens, vilket dokumenterats i akt.

1.4 Slutsats

Det kan konstateras att det vanligaste är att ställföreträdare träffar sina huvudmän en gång per månad och avseende ensamkommande barn har gode männen i samtliga kontrollerade ärenden träffat barnet i tillräcklig omfattning. Det är positivt att ställföreträdarna tagit till sig kansliets budskap om att man som ställföreträdare som regel bör träffa sin huvudman minst en gång per månad för att kunna utöva sitt uppdrag på ett tillfredställande sätt.

Det är i vissa fall oklart hur handläggare följt upp besöksfrekvensen när ställföreträdaren lämnat ett otydligt svar. Det är möjligt att handläggare haft kännedom om att ställföreträdaren träffar huvudmannen i tillräcklig omfattning eller att handläggare följt upp detta med ställföreträdaren men endast markerat detta genom att kryssa i att de träffats en gång per månad. Att handläggare i vissa fall inte dokumenterat, i ett fall påtalat detta i följebrev och i ett fall följt upp genom dokumenterad kontakt med ställföreträdaren tyder på att det behöver tydliggöras i arbetsgruppen hur detta ska hanteras.

1.5 Förslag till åtgärder

Frågan kring hur handläggare följer upp när ställföreträdare anger att de träffat huvudmannen mer sällan än en gång per månad eller lämnar otydliga svar föreslås tas upp på teamträff för diskussion och framtagande av gemensamt arbetssätt.

För att få tydligare svar från ställföreträdare föreslås att frågan kring mötesfrekvens tydliggörs i redogörelseblanketten samt att det läggs till en fråga där ställföreträdaren får lämna förklaring om hen träffat huvudmannen mer sällan än en gång per månad.

2. Ansökan om uttag från överförmyndarspärrat konto

2.1 Internkontrollsuppdraget

Kontrollera att rutin för bedömning av uttag avseende omyndiga upprättas under året.

2.2 Metod

Teamledare har den 8 oktober 2019 kontrollerat att rutin för ansökan om uttag avseende omyndiga finns i överförmyndarkansliets rutinhandbok. Teamledare har själv deltagit i framtagandet av rutinen.

2.3 Resultatredovisning

Rutin för ansökan om uttag finns i överförmyndarkansliets rutinhandbok. Det finns olika förhållningssätt kring hur uttag för omyndiga ska hanteras och därav har överförmyndarkansliet inför framtagandet av rutinen hämtat in information från SKL och andra framstående personer inom överförmyndarverksamheten samt kommunjurist. Rutinen har gåtts igenom i arbetsgruppen och godkänts av samtliga handläggare. Rutinen innehåller information om vad ansökan ska innehålla och hur handläggare praktiskt ska gå till väga. Den innehåller även specifika överväganden som ska göras vid bedömning av uttag för inköp och placeringar. Som ett komplement till rutinen finns även ett bedömningsstöd som kommunjurist tagit fram.

2.4 Slutsats

Då rutin för uttag avseende omyndiga upprättats finns goda förutsättningar för mer likartade bedömningar och högre rättssäkerhet.

2.5 Förslag till åtgärder

Då kontrollen visar på ett positivt resultat bedöms inga åtgärder behöva vidtas.

3. Förvaltarskap

3.1 Internkontrollsuppdraget

Se till att det kontrolleras om huvudmannen har omyndiga barn och vid behov ansöks om särskild förordnad förmyndare.

3.2 Metod

Teamledare har den 7 oktober 2019 tagit fram en lista över samtliga aktiva förvaltarskap och kontrollerat 25 % slumpvis utvalda ärenden, genom kontroll av var fjärde ärende på listan.

Vid kontrolltillfället finns 63 aktiva förvaltarskap och 25 % av dessa motsvarar 16 ärenden. De ärenden som kontrollerats är 8, 99, 262, 389, 610, 1245, 3167, 3352, 4033, 5170, 6284, 6367, 6435, 6513, 6786 och 6907.

3.3 Resultatredovisning

I tolv av de kontrollerade ärendena har huvudmannen inga omyndiga barn. Tre av dessa har vuxna barn. Dessa barn var myndiga redan vid anordnandet av förvaltarskap.

I fyra av de kontrollerade ärendena har huvudmannen omyndiga barn. I tre av dessa fall finns en vårdnadshavare som inte står under förvaltarskap och därmed kan utöva förmynderskapet för barnen.

I ett ärende framkommer att huvudmannen har två omyndiga barn och att även den andra vårdnadshavaren står under förvaltarskap. Gällande ett av barnen har handläggare ansökt om särskild förordnad förmyndare, vilken förordnats av tingsrätten. För det yngsta barnet, som föddes under förra året, har det inte ansökts om särskild förordnad förmyndare. I det aktuella ärendet framkommer ingen dokumentation som visar på att handläggare haft vetskap om det yngsta barnet.

3.4 Slutsats

Resultatet visar att det inte är särskilt vanligt förekommande att en omyndigs båda vårdnadshavare står under förvaltarskap. Det kan konstateras att det finns en rutin kring att kontrollera om huvudmannen har omyndiga barn vid anordnande av förvaltarskap. Det finns dock ingen rutin kring att löpande kontrollera om huvudmän som står under förvaltarskap har fått ytterligare barn och deras eventuella behov av särskild förordnad förmyndare. Det finns inget naturligt sätt som nämnden får vetskap om att en huvudman fått barn. Det kräver aktiv kontroll från handläggares sida eller att förvaltaren meddelar detta.

3.5 Förslag till åtgärder

Det föreslås att det läggs till i rutin för omprövning av förvaltarskap att det kontrolleras i folkbokföringen om huvudmannen har omyndiga barn för att se om det finns behov av att ansöka om särskild förordnad förmyndare. På så sätt kontrolleras det årligen att inga barn till huvudmän med förvaltare står utan förmyndare.

4. Personuppgiftsbehandling

4.1 Internkontrollsuppdraget

Kontrollera att information om personuppgiftsbehandling skickas till huvudman.

4.2 Metod

Teamledare har den 4 oktober 2019 tagit fram en lista över alla nya godmanskap enligt 11 kap. 4 § FB och alla nya förvaltarskap som inkommit under perioden 2019-01-01 – 2019-10-04. Av dessa kontrolleras 25 % genom kontroll av var fjärde ärende på listan.

Vid kontrolltillfället har det inkommit 55 nya godmanskap och förvaltarskap under året och 25 % av dessa motsvarar 14 ärenden. De ärenden som kontrollerats är 6808, 6829, 6830, 6853, 6864, 6876, 6887, 6896, 6905, 6914, 6922, 6935, 6950 och 6961.

4.3 Resultatredovisning

Av de 14 ärenden som kontrollerats har handläggare i 13 fall skickat ut information om personuppgiftsbehandling till huvudmannen.

I ett fall har det inte skickats ut information om personuppgiftsbehandling och det finns heller ingen notering kring varför detta inte gjorts.

4.4 Slutsats

Det kan konstateras att det i de flesta fall skickats ut information om personuppgiftsbehandling. Att denna information ska skickas ut när det kommer in ett nytt ärende står i den rutinhandbok som används för den dagliga handläggningen och har även tagits upp i arbetsgruppen. Samtliga handläggare är medvetna om att information om personuppgiftsbehandling ska skickas ut. Det är rimligt att tro att det rör sig om ett enskilt förbiseende i det fall där informationen inte skickats ut.

4.5 Förslag till åtgärder

Resultatet indikerar inte att några åtgärder behöver vidtas. Det som möjligen kan vara aktuellt är att ta med denna kontrollpunkt även i nästa års kontrollplan för att säkerställa att det rör sig om ett enskilt förbiseende och inte upprepade fel.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §50

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§50 - Årsredovisning för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019 (KS 20-58)

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden har under 2019 arbetat med införande av det digitala årsräkningshanteringssystemet e-Wärna, som möjliggör för ställföreträdare att upprätta sina ekonomiska redovisningar digitalt. Nämnden har under året även tagit fram tre nya e-tjänster som innebär att det nu går att lämna yttranden, ansöka om nämndens samtycke till olika åtgärder samt lämna klagomål om ställföreträdare digitalt.

För 2019 redovisar Överförmyndarnämnden ett överskott på 433 tkr före resultatet balanseras. Enligt Överenskommelse om gemensam överförmyndarnämnd ska resultatet balanseras över till nästkommande år och sedan redovisas mot medlemskommunerna senast före februari månads utgång.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner årsredovisningen för Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Sydnärkes överförmyndarnämnd 2019 - (86486)
- Årsredovisning för Sydnärkes Överförmyndarnämnd 2019 - (KS 20-58-1)
- Sydnärkes överförmyndarnämnd - Rapport av intern kontroll 2019 - (KS 20-58-2)

Årsredovisning för Taxe- och avgiftsnämnden 2019

14

KS 20-153

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning 2019

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Taxe- och avgiftsnämnden har inkommit med sin verksamhetsberättelse för 2019. I nuläget sköter taxe- och avgiftsnämnden 3 850 brukares avgifter uppdelat på de sju medlemskommunerna, det är en ökning med 37 brukare jämfört med året innan.

Totalt kommer Taxe- och avgiftsnämnden att gå med nollresultat. Samtliga taxeintäkter utbetalas månadsvis till respektive kommun. Under året översteg kostnaderna budget med 324 tkr vilket har reglerats mot medlemskommunerna enligt gällande avtal. Anledning till ökade kostnader är högre konsult- och licenskostnader som uppstått i införandet av ny version av procapita.

Taxe- och avgiftsnämnden rapporterar också att den interna kontrollen har skett enligt planen och avvikelser redovisas i bifogad kontrollrapport.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Taxe- och avgiftsnämndens verksamhetsberättelse för 2019

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Sandra Magnusson
Ekonomicontroller

Verksamhetsberättelse

2019

Taxe- och avgiftsnämnden



Vårdboendet Akvarellen, Kumla

Innehållsförteckning

1. Verksamhetsberättelse 3
1.1 Väsentliga händelser 4
1.2 Intern kontroll 4
1.3 Avvikelser från budget 4
1.4 Måluppfyllelse 4
1.5 Verksamhetsmått och Nyckeltal (N) 5
1.5.1 Nyckeltal (N) 9
1.5.2 Verksamhetsmått 9
1.6 Framtiden 9
2. Driftsredovisning 10
2.1 Intäktsutveckling 10

1. Verksamhetsberättelse

Kommunfullmäktige i Hallsberg, Laxå och Lekebergs kommuner beslutade under år 2003 att inrätta en gemensam nämnd för taxe- och avgiftshantering med start den 1 november 2003. Från och med nedanstående datum har följande fyra kommuner tillkommit.

1 juni 2005, Askersunds kommun
1 oktober 2013, Kumla kommun
1 mars 2014, Degerfors kommun
1 oktober 2015, Vingåker kommun

Nämndens uppgifter är att:

- Fullgöra de lagreglerade uppgifter som avtalats såsom inkomstförfrågan, inkomstregistrering, fastställande av avgift, omprövning av avgiftsbeslut, besvärshantering och dokumentation samt även kravhantering. Utöver hemtjänst- och hälso- och sjukvårdsavgifter skall även intäkter för måltider och hyror hanteras.
- Tillämpa de av kommunfullmäktige fastställda taxor samt allmänna bestämmelser, reglementen och dylikt, som ingår i nämndens ansvarsområde.
- Föra kommunernas talan i ärenden som rör den åt nämnden uppdragna förvaltningen.

Taxe- och avgiftsnämnden består av sju ordinarie ledamöter och sju ersättare där varje medlemskommuns fullmäktige har att utse en ordinarie ledamot och en ersättare.

Hallsbergs kommun är värdkommun för verksamheten. Detta innebär bland annat att Hallsbergs kommun är anställningsmyndighet för nämndens personal.

Nämnden följer socialstyrelsens rekommendationer.

Följande avgifter har varit beslutade och debiterats under 2019, kronor.

	Hallsberg	Lekeberg	Laxå	Askersund	Kumla	Degerfors	Vingåker
Maxtaxa	2 089	2 089	2 089	2 089	2 089	2 089	2 089
Hemtjänst timtaxa	387	387	387	387	387	387	387
HSL timtaxa	387/tim	387/tim	387/tim	387/tim	387/tim	82 kr/besök	325/mån
Analogt trygghetslarm				333	250	361	325
GSM trygghetslarm	333	300	340	333	250	361	325
Korttidsvård/dygn	70	70	146	70	70	133	70
Mattjänst	70	58	71	59	65	64	57
Måltidsavgift daglig verksamhet	79	79	79	79	79	79	78
Måltidsavgift korttidsvård/dygn	131	131	131	131	131	132	130
Måltidsavgift SÄBO/månad	3 937	3 937	3 937	3 937	3 937	3 961	3 915

1.1. Väsentliga händelser

- Maxtaxan höjdes1 januari 2019 från 2 044 kr/mån till 2 089 kr/mån.
- Arbetet med uppgradering av Procapita fortsätter.
- Arbete startats med utökad systemkompetens hos avgiftshandläggarna.

1.2. Intern kontroll

Taxe- och avgiftsnämnden har en intern kontrollplan som antagits av nämnden. Arbete och uppföljning har skett enligt planen. Avvikelser har framkommit under årets två uppföljningar. (se bilagor) Kontrollen utförs av medlemskommunerna. Askersund har utfört vårens internkontroll och Lekeberg höstens kontroll.

1.3. Avvikelser från budget

Taxe- och avgiftsnämndens resultat för administrationen för året jämfört med budget är ett nollresultat. Dock översteg kostnaderna budget med 324 tkr vilket har reglerats mot medlemskommunerna. De högre kostnaderna bestod av högre konsult- och licenskostnader och har uppstått på grund av införandet av nya versioner av procapita.

1.4. Måluppfyllelse

Effektmål	Måluppfyllelse
Avgifterna ska debiteras brukaren löpande, dvs. ingen ska behöva få räkning i efterskott på flera månaders avgifter.	Uppfylls delvis 1)
Händelser som påverkar avgiftens storlek och som kommer till vår kännedom ska omgående leda till en korrigering av avgiftsbeslutet som ligger till grund för debiteringen.	Uppfylls
Efter två obetalda räkningar skall vi kontakta respektive verksamhetschef/biståndshandläggare för att besluta om fortsatt åtgärd, t ex ansökan om god man eller aktualisering hos Kronofogdemyndigheten.	Uppfylls delvis 2)
Verksamheten skall vara bemannad varje vardag. Under telefontid skall alltid handläggare finnas tillgänglig.	Uppfylls
En gemensam hemsida för nämnden skall finnas.	Uppfylls

1) Svårighet att uppfylla detta effektmål då flera av kommunerna inte inkommer med debiteringsunderlag samt biståndsbeslut i tid.

2) Underbemanning under året har gjort att effektmålet inte uppfyllts helt.

1.5. Verksamhetsmått och Nyckeltal (N)

Taxe- och avgiftsnämnden hela området	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	3 850	3 813
Antal brukare på säbo (permanent)	690	755
Antal brukare som har hemtjänst	1 333	1 302
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	34 %	35 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	52 %	57 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	22 %	19 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	5 %	5 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 135	1 162
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 576	1 512

Hallsberg	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	749	753
Antal brukare på säbo (permanent)	125	132
Antal brukare som har hemtjänst	266	245
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	39 %	39 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	55 %	54 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	25 %	21 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	7 %	8 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 148	1 186
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 531	1 481

Laxå	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	331	333
Antal brukare på säbo (permanent)	62	63
Antal brukare som har hemtjänst	146	141
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	35 %	38 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	55 %	60 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	16 %	16 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	6 %	4 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 228	1 145
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 646	1 520

Lekeberg	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	350	347
Antal brukare på säbo (permanent)	75	74
Antal brukare som har hemtjänst	114	107
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	29 %	34 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	50 %	58 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	31 %	27 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	6 %	3 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	946	1 099
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 558	1 517

Askersund	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	556	535
Antal brukare på säbo (permanent)	94	97
Antal brukare som har hemtjänst	188	191
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	36 %	44 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	54 %	59 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	23 %	20 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	6 %	6 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 199	1 247
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 561	1 503

Degerfors	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	538	586
Antal brukare på säbo (permanent)	103	112
Antal brukare som har hemtjänst	188	151
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	27 %	37 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	53 %	54 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	20 %	12 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	3 %	3 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 088	1 390
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 584	1 591

Kumla	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	871	914
Antal brukare på säbo (permanent)	153	158
Antal brukare som har hemtjänst	273	296
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	33 %	30 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	57 %	50 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	24 %	21 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	5 %	7 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 089	1 147
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 604	1 432

Vingåker	December 2019	December 2018
Antal personer som ombesörjs	455	510
Antal brukare på säbo (permanent)	78	81
Antal brukare som har hemtjänst	158	165
Andel brukare som betalar högsta avgift i säbo	36 %	31 %
Andel brukare som betalar högsta avgift i hemtjänsten	34 %	64 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i säbo	13 %	20 %
Andel brukare som är befriade från hemtjänstavgift i hemtjänsten	4 %	5 %
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i säbo, kr	1 248	1 131
N Snittavgift för hemtjänstavgiften i hemtjänsten, kr	1 545	1 581

Kommentarer till verksamhetsmått och nyckeltal:

1.5.1. Nyckeltal (N)

Snittavgift för hemtjänstavgiften i särskilt boende: Hemtjänstavgiften inom särskilt boende är beroende på brukarnas avgiftsutrymme, som i sin tur bland annat beror på brukarnas enskilda inkomster, bostadstillägg, bostadskostnader samt matkostnader. Denna siffra kan variera stort mellan olika brukare och över tid, beroende på vilka brukare som bor på särskilt boende. Genomsnittet för taxe- och avgiftsnämndens geografiska område är 1 135 kr/månad. När det gäller snittavgiften är det Vingåker, Hallsberg, Laxå och Askersund som ligger över områdets snitt. Medan Lekeberg, Kumla och Degerfors ligger under snittet.

Snittavgift för hemtjänstavgiften för personer med hemtjänstinsatser: Hemtjänstavgiften för boende i ordinärt boende är bland annat beroende på brukarnas avgiftsutrymme, som i sin tur beror på brukarnas enskilda inkomster, bostadstillägg, bostadskostnader samt eventuell nyttjande av kommunens mattjänst. Denna siffra kan variera stort mellan olika brukare och över tid, beroende på vilka brukare som finns inom hemtjänsten. Genomsnittet för taxe- och avgiftsnämndens geografiska område är 1 576 kr/månad, Laxå, Kumla och Degerfors ligger över områdets snittavgift medan Askersund, Hallsberg, Lekeberg och Vingåker istället ligger under.
Att snittavgiften inom hemtjänsten är högre än för brukare inom särskilt boende är naturligt, då brukarnas matkostnader ofta är väsentligt högre inom särskilda boenden än i det ordinära boendet.

1.5.2 Verksamhetsmått

Idag sköter taxe- och avgiftsnämnden 3 850 brukares avgifter uppdelat på de sju medlemskommunerna, det är en ökning med 37 brukare jämfört med tidigare år. Kommunerna har olika stort invånarantal samt demografiska skillnader vilket kan vara en förklaring till de olika andelar som betalar lägst respektive högst hemtjänstavgift. En annan förklaring kan vara olika hyresnivåer inom kommunerna.

1.6 Framtiden

Taxe- och avgiftsnämnden är en framgångsrik konstellation mellan medlemskommunerna. Intäkterna har sedan starten stigit kraftigt och stiger fortfarande för varje år. Fördelen med taxe- och avgiftsnämnden är att arbetsuppgifterna sköts av flera handläggare som kan gå in för varandra vid sjukdom och ledighet. Detta bidrar till att medlemskommunerna inte går miste om intäkter på grund av att fakturor inte kommit ut till kommuninvånarna i tid. Dessutom innebär det en ökad service till kommuninvånarna som alltid får tag i en kunnig handläggare per telefon. En annan fördel är det kunskapsutbyte som finns mellan handläggarna, vilket bidrar till rättssäkerhet och likabehandling av kommuninvånarna i medlemskommunerna.

Arbete bedrivs kontinuerligt inom taxe- och avgiftsnämnden för att förbättra administrationen, öka effektiviteten och rättssäkerheten.

Under nästa år är målet att slutföra projektet med ombyggnation av verksamhetssystemet Procapita för att anpassa nya riktlinjer och krav samt renodla så varje kommun ligger på egen server.

I samband med att Hallsberg kommun lanserat en ny hemsida kommer även Taxe- och avgiftsnämndens hemsida utvecklas. Det innebär bland annat gränssnitt och tillgänglighet förbättras.

2. Driftsredovisning

Taxe- och avgiftsnämnden skall göra ett noll-resultat. De intäkter som inkommer i form av taxor och avgifter överförs till respektive kommun. Deltagande kommuner betalar personalkostnader och övriga driftskostnader som uppkommer inom nämnden enligt själv-kostnadsfördelning i gällande avtal.

Specifikation driftskostnader exklusive taxor och avgifter i tkr.

Administration TAN, tkr	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019
Driftbidr delt kommuner	4 082	4 205	4 571	366
Personalkostn	-2 751	-2 935	-2 871	64
Porto	-296	-300	-368	-68
Tele	-80	-80	-80	0
Lic och övrig IT	-1 048	-817	-1 003	-186
Övriga vht kostnader	93	-73	-249	-176
Totalt	**0**	**0**	**0**	**0**

2.1 Intäktsutveckling

År 2004 var första året som nämnden var i bruk hela året. Efter detta har kommuner tillkommit varför intäkterna mellan åren inte är jämförbara. I slutet på 2015 anslöt Vingåker, vilket innebär att sedan 2016 har det varit sju medlemskommuner i Taxe- och avgiftsnämnden. Intäkterna är till största delen beroende av antalet brukare, brukarnas ekonomiska situation och prisbasbeloppet.

Mellan år 2018 och 2019 har intäkterna för nämnden ökat med 4 478 tkr, det vill säga 3,34 procent. Orsaken till att intäktsökningen är lägre än förra året bedöms bero på att andelen brukare som betalar högsta avgift i både Säbo och för hemtjänst har minskat. Även andelen som är befriade från hemtjänstavgift inom Säbo har ökat vilket gör att intäkterna sjunker. Dock har det totala antalet personer som ombesörjs ökat jämfört med förra året.

Specifikation intäkter totalt till och med år 2019 i tkr.

År	Intäkt	Differens mellan åren	Differens mellan åren, %
2019	138 633	4 478	3,34 %
2018	134 155	5 430	4,22 %
2016	126 635	13 830	12,2 %
2015	112 805	7 924	7,55 %
2014	104 881	37 791	56 %
2013	67 090	13 389	25 %
2012	53 701	93	0,2 %
2011	53608	1074	2 %
2010	52 534	206	0,4 %
2009	52 328	414	0,8 %
2008	51 914	1 624	3 %
2007	50 290	2 043	4 %
2006	48 247	11 469	31 %
2005	36 778	9 559	35 %
2004	27 219	--	--

Specifikation intäkter per kommun 2018-2019 i tkr.

Kommun	2019	2018
Hallsberg	25 607	25 232
Askersund	17 059	16 339
Laxå	10 990	11 042
Lekeberg	13 985	13 147
Kumla	34 315	32 631
Degerfors	22 081	21 915
Vingåker	14 596	13 849
Totalt	**138 633**	**134 155**

Specifikation hemtjänstavgifter vilka betalas av brukare inom både hemtjänst och särskilt boende. Belopp i tkr.

År	Hallsberg	Laxå	Lekeberg	Askersund	Kumla	Degerfors	Vingåker
2019	7 770	4 163	3 415	5 778	8 507	5 765	4 619
2018	7 277	4 078	3 217	5 506	8 602	5 631	4 308
2017	6 759	3 455	2 983	5 396	8 013	5 247	3 940
2016	6 849	3 496	2 984	5 417	7 803	5 034	3 588
2015	6 290	3 183	2 993	4 767	7 140	4 657	562
2014	6 341	3 066	2 766	4 844	7 145	4 076	
2013	6 700	2 977	3 028	4 638	1 778		
2012	6 151	2 686	2 496	4 328			
2011	5 408	2 471	1 743	3 978			
2010	5 050	2 472	1 831	3 631			
2009	5 131	2 395	1 959	3 881			
2008	5 029	2 268	1 872	3 528			
2007	4 584	1 992	1 836	3 228			
2006	4 178	1 853	1 680	3 144			
2005	3 657	1 446	1 442	--			

Kumla inträdde i nämnden 1 oktober 2013 och Degerfors inträdde 1 mars 2014, Vingåker inträdde 1 oktober 2015.

Taxe- och avgiftsnämnden

Process:	Debitering / intäkter
Moment:	1. Att intäkter bokförs på rätt kommun 2. Att intäkterna redovisas till rätt kommun i rätt tid. 3. Avgifter ska debiteras brukare varje månad. 4. Avgifterna skall vara korrekta 5. Undvika att brukare drar på sig stora skulder.
Ansvar att genomföra den interna kontrollen:	Förvaltningsekonom från deltagande kommun.
Frekvens:	Halvårsvis
Metod:	Punkt 1 och 2, stickprov. Punkt 3-5, aktgranskning.
Rapportering sker till:	Förvaltningschef

Genomförande av den interna kontrollen görs genom att i varje deltagande kommun väljes någon eller några brukare ut slumpvis, därefter aktgranskas alla moment.
Stickprov görs bland aktuella akter i arkivskåp eller digital akt för respektive kommun.
Kontroll i verksamhetssystem görs för att kontrollera att avgifterna är korrekta gentemot avgiftsbeslutet.

Kontrollen skall utföras på våren april-maj och under hösten sept-okt.

Rapportering:

Härmed intygas att den interna kontrollen är utförd:

Namn:	Maria Bjerstrand
Kommun:	Åtorsunds kommun
Datum:	190522

HALLSBERGS KOMMUN

Avvikelserapportering

Ingen avvikelse funnen:		Avvikelse funnen:	X

Beskriv avvikelsen:

1) Insatsen avslutad. Ej gallrad. 5 st av de granskade akterna.

2) När nya intygsuppgiften kommer, finns inget stoppdatum när registrering ska ske i systemet.

3) Vid 2 fall debiteras för larm men inget beslut finns. Kontroll av beslut från kommunstyrelsen har gjorts, men inte hittat något.

Taxe- och avgiftsnämnden

Process:	Debitering / intäkter
Moment:	1. Att intäkter bokförs på rätt kommun 2. Att intäkterna redovisas till rätt kommun i rätt tid. 3. Avgifter ska debiteras brukare varje månad. 4. Avgifterna skall vara korrekta 5. Undvika att brukare drar på sig stora skulder.
Ansvar att genomföra den interna kontrollen:	Förvaltningsekonom från deltagande kommun.
Frekvens:	Halvårsvis
Metod:	Punkt 1 och 2, stickprov. Punkt 3-5, aktgranskning.
Rapportering sker till:	Förvaltningschef

Genomförande av den interna kontrollen görs genom att i varje deltagande kommun väljes någon eller några brukare ut slumpvis, därefter aktgranskas alla moment.
Stickprov görs bland aktuella akter i arkivskåp eller digital akt för respektive kommun.
Kontroll i verksamhetssystem görs för att kontrollera att avgifterna är korrekta gentemot avgiftsbeslutet.

Kontrollen skall utföras på våren april-maj och under hösten sept-okt.

Rapportering:

Härmed intygas att den interna kontrollen är utförd:

Namn:	Sandra Magnusson
Kommun:	Lekebergs kommun
Datum:	2019-12-17

HALLSBERGS KOMMUN

Avvikelserapportering

Ingen avvikelse funnen:	☐	Avvikelse funnen:	☒

Beskriv avvikelsen:

- Lehleberg: Brukare avliden ~~2016~~ 2017 men akten ej borttagen ur systemet.
- Kumla: Brukare avslutad 2014 men akten kvar.
- Askersund: Brukare 2017 men akten kvar.

Degerfors: Brukare med gammal inkomstuppgift. ~~Akten~~ Avgiften felberäknad.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §51

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§51 - Årsredovisning 2019 för taxe- och avgiftsnämnden (KS 20-153)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Taxe- och avgiftsnämnden har inkommit med sin verksamhetsberättelse för 2019. I nuläget sköter taxe- och avgiftsnämnden 3 850 brukares avgifter uppdelat på de sju medlemskommunerna, det är en ökning med 37 brukare jämfört med året innan.

Totalt kommer Taxe- och avgiftsnämnden att gå med nollresultat. Samtliga taxeintäkter utbetalas månadsvis till respektive kommun. Under året översteg kostnaderna budget med 324 tkr vilket har reglerats mot medlemskommunerna enligt gällande avtal. Anledning till ökade kostnader är högre konsult- och licenskostnader som uppstått i införandet av ny version av procapita.

Taxe- och avgiftsnämnden rapporterar också att den interna kontrollen har skett enligt planen och avvikelser redovisas i bifogad kontrollrapport.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Taxe- och avgiftsnämndens verksamhetsberättelse för 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Verksamhetsberättelse TAN 2019 - (87048)
- Verksamhetsberättelse TAN 2019 - (KS 20-153-1)
- Verksamhetsberättelser 2019 - Internkontroll hösten 2019 - (KS 20-153-3)
- Verksamhetsberättelser 2019 - Internkontroll våren 2019 - (KS 20-153-2)

Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd

15

KS 20-155

Tjänsteskrivelse – Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Lönenämnden har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Lönenämnden, har förutom att se till att rätt löner och ersättningar betalas ut, även arbetat med att anpassa verksamheten till de nya reglerna för sjukavdrag och det nya sättet att redovisa individuella arbetsgivaruppgifter till Skatteverket. Dessutom har anpassningen till e-tjänster på olika sätt påbörjats. Nämndens mål att ge kunderna och deras anställda rätt lön i rätt tid har uppnåtts till 99,8 procent. Nämnden har även genomfört utbildningar till chefer enligt plan.

Lönenämnden redovisade ett budgetöverskott om 0,6 mnkr. Personalkostnaderna uppgick till 10,1 mnkr 2019 mkr vilket är en ökning med 0,3 mnkr eller 3 procent i jämförelse med 2018. Årets personalkostnader redovisar ett budgetöverskott med ca 1 mnkr, vilket beror på vakanta tjänster och sjukskrivningar. Den sammanlagda semesterlöneskulden minskade marginellt med 16 tkr. Under övriga intäkter har årets positiva resultat om 0,6 mnkr bokats upp för att reglera detta till medlemskommunerna under nästkommande år.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes lönenämnds årsredovisning för 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Anna Bilock
Ekonomichef

Kumla kommun

Årsredovisningen 2019 för Sydnärkes lönenämnd

Viktiga händelser

- Fortsatt införande av E-tjänster
- Avtal om personec i mobilen
- Uppstart av nya löneportalen
- Införande av digital anställningsprocess i Lekeberg
- Två uppgraderingar av lönesystemet har gjorts för att möjliggöra mer arbete i webben.
- Hallbo har sagt upp sitt avtal från 30/6 2020

Ansvarsområden

Lönenämndens uppdrag är att se till att anställda i de sex medlemskommunerna och de tre kommunalförbunden får rätt lön och andra ersättningar. Medlemskommunerna som ingår i lönenämnden är Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg samt Ljusnarsbergs. Kommunalförbund som köper tjänster av lönenämnden är Sydnärkes utbildningsförbund, Hallbo samt Sydnärkes kommunalförbund.

Lönenämnden administrerar även pensioner och försäkringar för samtliga medlemskommuner och kunder. Lönenämnden utbildar medarbetare och chefer i hur man hanterar, registrerar och attesterar i lönesystemet.

Årets verksamhet

Den viktigaste händelsen under 2019 har varit att anpassa verksamheten till de nya reglerna för sjukavdrag och det nya sättet att redovisa individuella arbetsgivaruppgifter till skatteverket (varje månad). En annan viktig händelse är anpassningen till e-tjänster både i Kumla kommun och i andra medlemskommuner. Lönenämnden har tagit in en offert för att kunna införa lönesystemet i mobilen och startat upp det arbetet.
Löneportalen som startats upp 2019 är en guide för chefer och medarbetare att få hjälp med självservice, försäkringsfrågor och pensionsfrågor.

Lekebergs kommuns lönehantering har granskats av PWC (Lekebergs revisionsbyrå). Granskningen handlade om hur processerna mellan lönenämnden och medlemskommunerna fungerar och hur lönenämndens interna processer och kontroller fungerar. Enligt revisionsrapporten som även antagits i Lekebergs kommunstyrelse anser man att ansvarsfördelningen är avgörande och att det skall vara löneförvaltningen som styr de olika processerna.

Ekonomi

Driftresultat (belopp i tkr)	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 2019	Förändring 2018-2019
Personalkostnader	9 262	9 772	11 103	10 084	1 019	3%
- därav semesterlöneskuldens Δ	*-83*	*-61*		*-16*	*16*	*-74%*
Lokalkostnader	857	863	873	873	0	1%
Övriga kostnader	3 064	2 957	2 462	3 115	-653	5%
Intäkter	-13 183	-13 591	-14 438	-14 072	-366	4%
Verksamhetens nettokostnad	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**

Lönenämnden redovisar ett budgetöverskott på 636 tkr före resultatet balanseras. Enligt Förslag på Ekonomisk reglering-Sydnärkes lönenämnd 2014 ska resultatet regleras mot medlemskommunerna senast 31 maj året efter verksamhetsåret.

Kommentarer till driftresultat
Personalkostnaderna uppgick till 10,1 mkr 2019 vilket är en ökning med cirka 300 tkr eller cirka 3 procent i jämförelse med 2018. Vilket motsvarar årets löneökning. Årets personalkostnader redovisar ett budgetöverskott med cirka 1 mkr som beror på vakanta tjänster under året och sjukskrivningar. Den sammanlagda semesterlöneskulden minskade med cirka 16 tkr.

Posten övriga kostnader uppgick till cirka 3,1 mkr vilket är ökning med cirka 200 tkr 5 procent jämfört med 2018. Ökningen förklaras av prishöjningar och inventarieköp under 2019. Av årets budgetunderskott på 653 tkr avser cirka 250 tkr vidarefakturering av ”ej budgeterade kostnader” till lönenämndens kunder. Dock återfinns motsvarande belopp under posten Övriga intäkter. Resten av avvikelsen på cirka 400 beror på köp av extra licenskostnader, IT-konsulter och inventarier.

Under övriga intäkter har årets positiva resultat på 636 tkr bokats upp för att reglera detta mot medlemskommunerna under nästkommande år. Under övriga intäkter finns det även intäkter för ”ej budgeterade kostnader” på ca 250 tkr som nämns ovan.

Volymmått

Volymmått Lönenämnd	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Antal årsarbetare lönenämnd	20,3	19,0	19,0	20,8	19,0
Antal kunder	9	9	9	9	9
Antal lönespecifikationer per månad	8 750	9 507	9 480	9 500	9 375

Under 2019 har det inte tillkommit några nya kunder. Lönenämnden hanterade 2019 2,3 miljarder kronor för samtliga kommuner och kunder.
Anledningen till minskade lönespecifikationer från 2018 kan bero på mindre antal vikarier.

Framtid

GDPR innebär en stor utmaning fortfarande när det gäller informationsflödet mellan Löneförvatningen och dess medlemmar samt kunder.
Nämnden kommer också under 2020 titta på införandet av mobilitet för Personec P.
Dessutom så har Visma (leverantören) börjat utveckla robotar för att göra vissa arbeten i personec och det är den nya framtiden.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §52

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§52 - Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd (KS 20-155)

Ärendebeskrivning

Enligt kommunens reglemente ska kommunstyrelsens leda och samordna ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Lönenämnden har inkommit med sin årsredovisning för 2019.

Lönenämnden, har förutom att se till att rätt löner och ersättningar betalas ut, även arbetat med att anpassa verksamheten till de nya reglerna för sjukavdrag och det nya sättet att redovisa individuella arbetsgivaruppgifter till Skatteverket. Dessutom har anpassningen till e-tjänster på olika sätt påbörjats. Nämndens mål att ge kunderna och deras anställda rätt lön i rätt tid har uppnåtts till 99,8 procent. Nämnden har även genomfört utbildningar till chefer enligt plan.

Lönenämnden redovisade ett budgetöverskott om 0,6 mnkr. Personalkostnaderna uppgick till 10,1 mnkr 2019 mkr vilket är en ökning med 0,3 mnkr eller 3 procent i jämförelse med 2018. Årets personalkostnader redovisar ett budgetöverskott med ca 1 mnkr, vilket beror på vakanta tjänster och sjukskrivningar. Den sammanlagda semesterlöneskulden minskade marginellt med 16 tkr. Under övriga intäkter har årets positiva resultat om 0,6 mnkr bokats upp för att reglera detta till medlemskommunerna under nästkommande år.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner Sydnärkes lönenämnds årsredovisning för 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning Sydnärkes lönenämnd 2019 - (87086)
- Årsredovisning 2019 för Sydnärkes lönenämnd - (KS 20-155-1)

Information om Lekebergs kommuns arbetsmiljöplaner för 2020

16

KS 20-124

Tjänsteskrivelse – Information om Lekebergs kommuns arbetsmiljöplaner för 2020

Ärendebeskrivning

Arbetsmiljöplaner upprättas årligen för de olika verksamheterna, som ett led i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetsmiljöplanerna är uppdelade förvaltningsvis och inom vissa förvaltningar även per enhet/avdelning.
Grunden för arbetsmiljöplanerna återfinns i de problem som uppmärksammats genom bl.a. skyddsronder, brandskyddskontroller, arbetsplatsträffar, medarbetarenkäter etcetera.
Uppföljning av arbetsmiljöplanerna sker kontinuerligt genom förvaltningarnas samverkansgrupper samt genom den centrala samverkansgruppen.
Lekebergs kommuns arbetsmiljöpolicy anger grunden för hur man genom arbetsmiljöarbetet strävar efter att åstadkomma en långsiktig, effektiv verksamhet samtidigt som man ska arbeta för en god fysisk och psykisk hälsa.

Analys

Ett problem som identifierats är att ett flertal nya chefer ej haft tillgång till Stratsys, det system som vi använder för rapportering av arbetsmiljöplaner. Detta problem är löst i samband med att digital anställning införts.

Det framgår inte i alla arbetsmiljöplaner, beroende på när de skapades, men ett arbete pågår under 2020 omkring resultatet av medarbetarenkätsundersökning 2019.

Inom förskolorna är ett genomgående problem att det är stora barngrupper med många barn per pedagog. Paviljongerna vid Tulpanens förskola är en åtgärd som bedöms kommer att underlätta situationen.

Sjukfrånvaro upplevs också som en punkt som kommer upp i flera arbetsmiljöplaner. En viktig del i detta är att identifiera vad sjukfrånvaron beror på, för att säkerställa att vi som arbetsgivare gör det vi ska och vill att medarbetarna ska ha både en fysisk och en psykiskt bra arbetsmiljö.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger information till handlingarna.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Carina Åkesson
Handläggare

LEKEBERGS KOMMUN

Arbetsmiljöplan 2020

LEKEBERGS KOMMUN

Arbetsmiljöplaner

Arbetsmiljöplaner upprättas årligen för de olika verksamheterna, som ett led i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetsmiljöplanerna är uppdelade förvaltningsvis och inom vissa förvaltningar även per enhet/avdelning. Lekebergs kommun har fyra förvaltningar; kommunstyrelseförvaltningen, socialförvaltningen, kultur- och bildningsförvaltningen samt Sydnärkes IT-förvaltning.

Grunden för arbetsmiljöplanerna återfinns i de problem som uppmärksammats bl.a. i skyddsronder, brandskyddskontroller, arbetsplatsträffar och medarbetarenkät.

Medarbetarenkäten genomförs av externa utförare varje år och återspeglar personalens upplevelse av den psykosociala och den fysiska arbetsmiljön.

Uppföljning av arbetsmiljöplanerna sker kontinuerligt genom förvaltningarnas samverkansgrupper samt genom den centrala samverkansgruppen.

Lekebergs kommuns arbetsmiljöpolicy anger grunden för hur man genom arbetsmiljöarbetet strävar efter att åstadkomma en långsiktig, effektiv verksamhet samtidigt som man ska arbeta för en god fysisk och psykisk hälsa.

LEKEBERGS KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelseförvaltningen ... 6

2 Administrativa avdelningen ... 7

2.1 Arbetsmiljöplan ... 7

3 Ekonomiavdelningen ... 8

3.1 Arbetsmiljöplan ... 8

4 Personalavdelningen ... 9

4.1 Arbetsmiljöplan ... 9

5 Folkhälsoteamet ... 10

5.1 Arbetsmiljöplan ... 10

6 Avdelningen för Näringsliv, Integration och Arbetsmarknad ... 11

6.1 Arbetsmiljöplan ... 11

7 Teknik- och serviceavdelningen ... 12

7.1 Arbetsmiljöplan ... 12

8 Serviceenheten ... 13

8.1 Arbetsmiljöplan ... 13

9 Måltidsenheten ... 14

9.1 Arbetsmiljöplan ... 14

10 VA-verksamheten ... 15

10.1 Arbetsmiljöplan ... 15

11 Lokalvårdsenheten ... 16

11.1 Arbetsmiljöplan ... 16

12 Kultur- och bildningsnämnden ... 17

12.1 Arbetsmiljöplan ... 17

13 Gymnasiet ... 18

13.1 Arbetsmiljöplan ... 18

14 Vuxenutbildning ... 19

14.1 Arbetsmiljöplan ... 19

15 Förskolornas arbetsmiljöplaner ... 20

16 Äventyret ... 21

16.1 Arbetsmiljöplan ... 21

17 Skattkistan ... 22

17.1 Arbetsmiljöplan ... 22
18 Sörgården ... 23
18.1 Arbetsmiljöplan ... 23
19 Norrgården ... 24
19.1 Arbetsmiljöplan ... 24
20 Mullhyttans förskola ... 25
20.1 Arbetsmiljöplan ... 25
21 Växthuset Berga ... 26
21.1 Arbetsmiljöplan ... 26
22 Tummeliten ... 27
22.1 Arbetsmiljöplan ... 27
23 Pedagogisk omsorg ... 28
23.1 Arbetsmiljöplan ... 28
24 Gunghästen ... 29
24.1 Arbetsmiljöplan ... 29
25 Lär-Kan ... 30
25.1 Arbetsmiljöplan ... 30
26 Äppelgården ... 31
26.1 Arbetsmiljöplan ... 31
27 Mullhyttans skola ... 32
27.1 Arbetsmiljöplan ... 32
28 Hidinge skola ... 33
28.1 Arbetsmiljöplan ... 33
29 Tulpanens skola ... 34
29.1 Arbetsmiljöplan ... 34
30 Lekebergsskolan 4-6 ... 35
30.1 Arbetsmiljöplan ... 35
31 Lekebergsskolan 7-9 ... 36
31.1 Arbetsmiljöplan ... 36
32 Särskolan ... 37
32.1 Arbetsmiljöplan ... 37
33 Kultur- och fritidsavdelningen ... 38

33.1 Arbetsmiljöplan 38
34 Socialnämnden 39
34.1 Arbetsmiljöplan 39
35 Linden 40
35.1 Arbetsmiljöplan 40
36 Oxelgården 41
36.1 Arbetsmiljöplan 41
37 Hemtjänsten 42
37.1 Arbetsmiljöplan 42
38 Hälso- och sjukvård och natt äldreomsorg 43
38.1 Arbetsmiljöplan 43
39 LSS/Socialpsyk 44
39.1 Arbetsmiljöplan 44
40 LSS Kastanjen/Personlig assistans 45
40.1 Arbetsmiljöplan 45
41 LSS Hasselbacken/Socialpsykiatri 46
41.1 Arbetsmiljöplan 46
42 LSS Daglig verksamhet 47
42.1 Arbetsmiljöplan 47
43 Individ- och familjeenheten 48
43.1 Arbetsmiljöplan 48
44 Sydnärkes IT-nämnd 49
44.1 Arbetsmiljöplan 49

LEKEBERGS KOMMUN

1 Kommunstyrelseförvaltningen

LEKEBERGS KOMMUN

2 Administrativa avdelningen

2.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Våld och hot i reception	Allvarlig	Återkommande övningar	Löpande	Löpande	Teamledare
Hög arbetsbelastning och stress	Mindre	Samtal	Löpande	Vid lönesamtal och utvecklingssamtal	Adm. chef
Besvär och arbetsskador av datorarbete	Allvarlig	Ha rätt möbler, belysning och arbetsredskap för datorarbetet	Löpande	På APT	Adm. chef
Dela rum	Mindre	Fysiska åtgärder i form av ljudväggar mm samt samtal om förhållningssätt	Löpande	På APT	Adm. chef

3 Ekonomiavdelningen

3.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Hög arbetsbelastning och stress	Allvarlig	Samtal	Löpande	Vid utvecklings- och lönesamtal	Ekonomichef
Besvär och arbetsskador av datorarbete	Allvarlig	Ha rätt möbler, belysning och arbetsredskap för datorarbetet	Löpande	På APT	Ekonomichef
Dela rum	Mindre	Fysiska åtgärder i form av ljudväggar mm samt samtal om förhållningssätt	Löpande	På APT	Ekonomichef

4 Personalavdelningen

4.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Rumsfördelning	Mindre allvarlig	Skapa ytterligare en arbetsplats inom befintliga lokaler	Senast 1 april	APT	Personalchef
Hög arbetsbelastning	Allvarlig	Utöka bemanningen	Senast 1 april	APT	Personalchef
Ändrad arbets-organisation	Allvarlig	Kompetensutveckling	Hela året	APT	Personalchef
Saknas folkhälsochef under våren	Allvarlig	Sänkt ambitionsnivå. Utökat ansvar för personalchef	Jan-aug	APT	Personalchef

5 Folkhälsoteamet

5.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Enhetens placering lokalmässigt - ändamålsenligt	Mindre allvarlig	Dialog kring byte av kontorslokaler	Hösten 2020	Senhöst 2020	Folkhälsochef

LEKEBERGS KOMMUN

6 Avdelningen för Näringsliv, Integration och Arbetsmarknad

6.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Taklampa lossade och ramlade på kollega.	Allvarlig	Kontakt med Fjugesta Elektriska för att säkra taklamporna.	200331	200414	Avdelnings-chef Skyo
Ventilation saknas i verkstaden	Allvarlig	Lyft till lokalförsörjning	2020	200630	Avdelnings-chef
Kabelhärvor på kontor	Mindre allvarlig	Inköp av kabelgömmor	200430	200414	Avdelnings-chef Skyo
Saknas armaturer över arbetsplatserna i ett kontorsrum, dålig belysning vid kontorsarbete	Mindre allvarlig	Inköp av armaturer	200530	200519	Avdelnings-chef Skyo
Hög ljudnivå i ett kontorsrum	Mindre allvarlig	Sätta upp ljudabsorbenter	200331	200316	Avdelnings-chef
Saknas persienner i ett kontorsrum. Solljus på datorskärmar.	Mindre allvarlig	Inköp av persienner	200430	200414	Avdelnings-chef Skyo
Ventilationsfilter behöver bytas	Mindre allvarlig	Byta ventilationsfilter	200430	200414	Avdelnings-chef Skyo
Ståltråd hänger ner på lampa på vinden.	Mindre allvarlig	Kontakta Fjugesta elektriska	200430	200414	Avdelnings-chef Skyo
Grå branddörr går ej att stänga ordentligt	Allvarlig	Kontakta fastighetsägare	200331	200316	Avdelnings-chef Skyo
Brandlarm ej kopplad till övriga lokaler i fastigheten	Allvarlig	Kontakta fastighetsägaren	200331	200316	Avdelnings-chef

LEKEBERGS KOMMUN

7 Teknik- och serviceavdelningen

8 Serviceenheten

8.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Avgaser i garaget	Allvarlig	Ej tomgång, porten öppen, vädring, stängt till övriga utrymmen	2020	Löpande	Enhetschef
Arbete på hög höjd	Mindre allvarlig	Regelbunden dialog och avstämning kring arbete på hög höjd. All personal har gått fallskyddsutbildning och har certifikat.	2020	Löpande	Enhetschef
Omorganisation	Mindre allvarlig	Samtal enskilt och via APT	2020	Löpande	Enhetschef
Trånga personallokaler	Allvarlig	Ommöblering i personalrum, skiftande rasttider, samtal om förhållningssätt via APT	2020	Löpande	Enhetschef

9 Måltidsenheten

9.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
För stor belastning på Tulpanen	Mindre allvarlig	Höjt upp i %	2020		Måltidschef
Mullhyttan. Förändring av brunn vid diskmaskin	Mindre allvarlig	Leko ansvarar att bygga upp brunn i Mullhyttan	2020		Måltidschef
C-kök Inköp av arbetskläder för att arbeta i frysrum	Mindre allvarlig	Inköp	2020-01-30		Måltidschef
C-kök Lysrör. Ojämn belysning	Mindre allvarlig	Byte av lysrör	2020		Leko
C-kök Fuktigt i diskrum	Mindre allvarlig	Åtgärdas vid renovering	2020		Leko
C-kök Golven trasiga, bildas vattensamling	Allvarlig	Åtgärdas vid renovering	2020		Leko
Flytt till bollhallen	Allvarlig	Bra planering/för-beredelser. Rutiner lyfts på APT	2020-06-30	2020-06-01	Måltidschef
Flytta C-köket till Hidinge sommar 2020	Allvarlig	Bra planering/för-beredelser. Rutiner, planering, lyfts på APT	2020-08-31	2020-06-30	Måltidschef
Flytta tillbaka C-kök från Hidinge	Allvarlig	Bra planering/för-beredelse	2020-08-12	2020-12-01	Måltidschef
Arbetsmiljö	Allvarlig	Arbeta med arbetsmiljöfrågor på APT	2020	2020	Måltidschef
C-kök Fläktkåpa över stekbord	Allvarlig	Åtgärdas vid renovering.	2020		Leko

10 VA-verksamheten

10.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Smittorisk - avloppsvatten	Allvarlig	Bär alltid skyddsutrustning, var inte ensam vid arbete	2020	Kontinuerlig	Avdelnings-chef
Rasrisk i schakt	Allvarlig	Arbeta aldrig ensam, nyttja säkerhets-anordningar, kontroll av schaktkanter	2020	Kontinuerlig	Avdelnings-chef

11 Lokalvårdsenheten

11.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Ergonomiska risker	Mindre allvarlig	Ergonomiutbildning	Jan - dec	Vid årsbokslut	Enhetschef
Trånga personal lokaler, organisationen har vuxit ur sin lokal på Vallg.43	Allvarlig	Hitta andra lösningar, ommöblering, öka städfrekvensen, ha bilarna ute, stort behov av nya lokaler.	Jan-dec	Vid årsbokslut	Enhetschef
Arbete på hög höjd	Allvarlig	Utbildning	Dec-jan	Hösten 2019	Enhetschef

12 Kultur- och bildningsnämnden

12.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Mindre allvarlig	Aktivt arbete med utfallet av medarbetar-enkätens resultat 2019	4 ggr/år	Lgr och samverkan	Förvaltnings-chef
Sjukfrånvaro, personal och chefer	Mindre allvarlig	Följa och analysera sjukfrånvaro på förvaltningsnivå samt per chefs ansvarsområde ihop med relevanta åtgärder	Varje månad	Lgr och samverkan	Förvaltnings-chef
Tillbud och olyckshändelser	Mindre allvarlig	Följa och analysera rapporteringarna på förvaltningsnivå samt per chefs ansvarsområde ihop med relevanta åtgärder.	2 ggr/år	Lgr och samverkan	Förvaltnings-chef

13 Gymnasiet

13.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Mindre allvarlig	Aktivt arbete med utfallet av medarbetarenkätens resultat 2029	På APT under 2020	Ht 2020	Rektor

14 Vuxenutbildning

14.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Mindre allvarlig	Arbeta med resultatet från medarbetarenkäten 2019	På APT under 2020	November 2020	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

15 Förskolornas arbetsmiljöplaner

16 Äventyret

16.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ Många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor
Återhämtning	Mindre allvarlig	Vi arbetar med att få ner ljudnivån i den fria leken och vid matsituationen. Vi gör bullermätningar med hjälp av en app på ipaden	2020	April 2020	Rektor Personal
Arbetsbelastning - Tunga lyft	Mindre allvarlig	Vi använder pallarna i hallen vid påklädning. Vi använder höj och sänk bara skötborden. Vi låter barnen klättra upp i stolarna	2020	April 2020	Rektor Personal

17 Skattkistan

17.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnar	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

18 Sörgården

18.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsmiljö	Mindre allvarlig	Prata med varandra och inte om varandra. Ärlig och rak dialog på ett trevligt och respektfullt sätt. Bli bättre på att använda utvecklingsledare som länk mellan arbetslag och rektor.	2020	3 ggr/år	Rektor
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till HT 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

19 Norrgården

19.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till HT 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor
Återhämtning	Mindre allvarligt	Hitta andningspauser och återhämtning i vardagen. Identifiera och hitta tidstjuvar.	2020	Juni och oktober	Rektor Personal

20 Mullhyttans förskola

20.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

21 Växthuset Berga

21.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Upplevelse av för lite återhämtning.	Mindre allvarlig	Om man har en dålig dag tala om det, så vi kan hjälpa varandra till exempel genom att, få ta en paus eller en ”lättare” arbetsuppgift. Vi ska vara noga med att ta våra raster som vi ska. När personalrummet är fullt eller upptaget av diverse olika möten försöker vi hitta alternativ: ledigt rum på någon avdelning. Även elljusspåret är en plats för återhämtning	2020	Vid varje APT	Rektor Personal
Vi upplever att vi får fler och fler arbetsuppgifter som inte finns i vår arbetsbeskrivning till exempel arbetsuppgifter i köket	Mindre allvarlig	Tydlighet i vem som har ansvar för t.ex. bokning av vikarie till köket Vi tar av vår reflektion och planerings- tid för att diska frukostdisken och värdefull tid från barnen för att göra mellanmålsdisken Rektor lyfter fråga vidare, kring vilka arbetsuppgifter som ingår i förskolans arbete.	2020	Maj 2020	Rektor Personal
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

22 Tummeliten

22.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Vi upplever att vi kan bli bättre på att organisera och planera vår verksamhet på lång och kort sikt. Inte stressa upp oss i onödan	Mindre allvarlig	Bli bättre på att se hela förskolans behov och hjälpas åt när verksamheten kräver det. Ta en dag i taget. Ha lite ”is i magen” när det gäller vikarietillsättning, oro för att personal är borta mm. Jobba mer som en förskola med fokus på helheten och alla barns bästa.	2020	Varje APT 2020	Rektor Personal
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola nu öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" används till arbetskläder 2020	2020	Maj 2020	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

23 Pedagogisk omsorg

23.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor
Hälsa	Återhämtning	Tänk på att få in återhämtning under arbetsdagen, exempelvis genom kosta promenader runt huset för att få rörelse och frisk luft.	2020	Ht 2020	Rektor

24 Gunghästen

24.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/ många barn per/pedagog	Allvarligt	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

25 Lär-Kan

25.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Mindre allvarlig	Se över rutiner och bättre anpassade scheman efter verksamhetens behov. Identifiera kritiska punkter/tider under dagen och bättre anpassa verksamheten efter dessa. Öka samarbetet mellan förskolans avdelningar. Skapa vi-känsla och arbeta för att alla tar ett gemensamt ansvar för att alla avdelningar ska fungera bra på förskolan.	2-3 ggr/år	Kontinuerligt	Rektor
Lär-Kan har saknat ett nära ledarskap under föregående år då rekrytering av ny rektor pågick.	Mindre allvarlig	Att rektor är nåbar via mejl och telefon samt gör verksamhetsbesök. Medarbetarna tar kontakt vid behov och delger vad de arbetar med gällande utbildning/undervisning. Utvecklingsledarens roll som länk mellan arbetslag och rektor är också en viktig del i detta arbete.			
Stora barngrupper/många barn/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

26 Äppelgården

26.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Stora barngrupper/många barn/pedagog	Allvarlig	Trycket på barn minskar till Ht 2020 då en ny förskola öppnat	Ht 2020	Aug 2020	Rektor
Arbetskläder önskas	Mindre allvarlig	Rektorer i förskolan har tagit fram kostnadsförslag på arbetskläder, och önskat att pengar avsatta för "attraktiv arbetsgivare" ska användas till arbetskläder 2020.	2020	Maj 2020	Rektor
Bibehålla att alla bemöter varandra med respekt	Mindre allvarlig	Tänka på att bemöta varandra med respekt som man önskar att bli bemött själv. Prata med varandra och inte om varandra.	2020	Varje APT 2020	Rektor Personal
Öka samarbetet på förskolan och se oss mer som en förskola, där vi har ett gemensamt ansvar för alla barn.	Mindre allvarlig	Jobba mer i tvärgrupper. Ta initiativ till gemensamma aktiviteter på gården. Fördela all personal där behovet är störst, hjälpa varandra med ”varandras” barn, vid behov.	2020	Varje APT 2020	Rektor Personal

27 Mullhyttans skola

27.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Grop i asfalten på skolgården. Vattenfylls och blir is på vintern.	Allvarlig	Ska åtgärdas av LEKO	Vt 2020	Skyddsrond 2020	Rektor LEKO
Trånga utrymmen i tambur och toaletter i huset ”Tallbacken”	Mindre allvarlig	Uppmärksamma fastighetsbolaget LEKO och sträva efter att få med det i underhållsplan	Vt 2020	Skyddsrond 2020	LEKO
Ljusmiljön i klassrum åk 2	Allvarligt	LEBO ser över och byter lysrör	Omgående	Skyddsrond 2020	LEKO
Dålig ventilation i klassrum åk 2	Allvarligt	Ska ses över	Omgående	Skyddsrond 2020	LEKO
Slitet golv i slöjdsalen	Mindre allvarligt	Slipning av golv ska göras under något av loven.	Vt 2020	Skyddsrond 2020	LEKO
Trasig och utsliten tvättmaskin och torktumlare fritids	Allvarligt	Miljöinspektionens påpekande att vi regelbundet måste tvätta textilier	Frågan ligger hos LEKO	Skyddsrond 2020	LEKO

28 Hidinge skola

28.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsmiljön för fritidspersonal	Mindre allvarlig	Ändra arbetssätt för fritidspedagogerna under skoltiden. Arbeta mer som fritidspedagog än som klassresurs.	2020	30 juni 2020	Rektor
Ledarskap hos rektor och ledningsgrupp.	Mindre allvarlig	Bättre framförhållning ska ske i ledningsgrupp. Beslut måste vara tydliga och implementeras tydligt i verksamheten.	2020	Kontinuerligt	Rektor
Kultur på arbetsplatsen	Allvarlig	Utvecklingsarbete planeras med företagshälsovård.	April-dec 2020	Kontinuerligt	Rektor

29 Tulpanens skola

29.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Allvarlig	Skapa pauser Förbereda vikariepärm	2020-12-31	2020-08-01	Rektor
Stress	Allvarlig	Stresshanteringsverktyg Förbättra personalrum	2020-12-31	2020-08-01	Rektor
Organisatorisk effektivitet	Allvarlig	Förändringar/förbättringar inom organisationen genom EHT, EHM, arbetslag mm	2020-12-31	2020-08-01	Rektor
Kontinuerlig utbildning i brand och HLR	Allvarlig	Gemensamt arbete i förvaltningsledningsgrupp	2020-12-31	2020-12-31	Förvaltningschef och ledningsgrupp
Teknisk utrustning. bl a idrottssal Likvärdig standard lokaler	Allvarlig	Långsiktig plan(ny skola)	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Digitala hjälpmedel	Mindre allvarlig	Långsiktig plan (ta hjälp av digitaliseringsgruppen)	2020-12-31	2020-08-01	Rektor
Likvärdig standard utemiljö	Allvarlig	långsiktig strategi (ny skola)	2020-12-31	2020-12-31	Rektor

30 Lekebergsskolan 4-6

30.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Allvarlig	Säkerställa hållbar vikarieanskaffningsrutin långsiktigt personalarbete	2020-12-31	2020-12-08	Rektor
Stress	Allvarlig	Fördela och klargöra arbetsuppgifter Kommunikations och informationsvägar och kanaler görs tydliga	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Organisatorisk effektivitet	Allvarlig	Förändringar i organisation, EHT, EHM arbetslag mm Tillvarata kompetenser	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Kontinuerlig utbildning brand och HLR	Allvarlig	Gemensamt arbete i förvaltningslednings-grupp	2020-12-31	2020-12-31	Förvaltnings-chef och ledning-grupp
Teknisk utrustning (bl a idrottssal). Likvärdig standard lokaler	Allvarlig	Långsiktig plan ny skola	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Digitala hjälpmedel	Mindre allvarlig	Långsiktig strategi (ta hjälp av digitaliseringsgruppen) Tänk igenom infrastruktur	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Likvärdigstandard utemiljö	Allvarlig	Långsiktig strategi/ ny skola och skolgård	2020-12-31	2020-12-31	Rektor

31 Lekebergsskolan 7-9

31.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsmiljön	Mindre allvarlig	Säkerställa arbetsmiljön under ombyggnation av ny skola	2020	Varje APT	Rektor
Medarbetarenkät 2019	Mindre allvarlig	Kontinuerligt arbete med resultatet från medarbetarenkät 2019	2020	Varje APT	Rektor
Sjukfrånvaro, personal och chefer	Mindre allvarlig	Fortsatt arbete med att minska sjukfrånvaron	2020	September 2020	Rektor

32 Särskolan

32.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastning	Allvarlig	Säkerställa hållbar vikarieanskaffningsrutin långsiktigt personalarbete	2020-12-31	2020-12-08	Rektor
Stress	Allvarlig	Fördela och klargöra arbetsuppgifter. Kommunikations-/ informationsvägar och kanaler görs tydliga	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Organisatorisk effektivitet	Allvarlig	Förändringar i organisation, EHT, EHM arbetslag mm.Tillvarata kompetenser	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Kontinuerlig utbildning i brand och HLR	Allvarlig	Gemensamt arbete i förvaltningslednings-grupp	2020-12-31	2020-12-31	Förvaltnings-chef och ledningsgrupp
Teknisk utrustning (bl a idrottssal). Likvärdig standard lokaler	Allvarlig	Långsiktig plan ny skola	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Digitala hjälpmedel	Mindre allvarlig	Långsiktig strategi(ta hjälp av digitaliseringsgruppen)Tänk igenom infrastruktur	2020-12-31	2020-12-31	Rektor
Likvärdig standard utemiljö	Allvarlig	Långsiktig strategi ny skola och skolgård	2020-12-31	2020-12-31	Rektor

LEKEBERGS KOMMUN

33 Kultur- och fritidsavdelningen

33.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Dålig fysisk arbetsmiljö	Mindre allvarlig	En arbetsplats med ståbord och fler hyllor görs i ordning i arbetsrummet bakom bibliotekets informationsdisk.	Klart 2020	Vid årets slut	Enhetschef
Den psykiska arbetsmiljön, ohälsa och stress för medarbetare	Mindre allvarlig	Kontinuerlig dialog med medarbetare, APT och i det dagliga arbetet.	Löpande	Vid prognostillfällena	Enhetschef
Har alla medarbetare optimala glasögon under arbetet?	Mindre allvarlig	Informera alla om möjligheten till terminalglasögon vid arbete.	Löpande	Vid prognostillfällen	Enhetschef
Arbetsbelastning	Mindre allvarlig	Kontinuerlig dialog med medarbetare. Utveckla administrationen, nya arbetssätt och samarbeten. Digitalisering etc.	Löpande	Vid prognostillfällen	Enhetschef

34 Socialnämnden

34.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Enhetscheferna har stora arbetsgrupper	Allvarlig	Budgetera för administrativt stöd	2020-2021	Hösten 2020	Förvaltnings-chef

35 Linden

35.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Brandrond	Allvarlig	Tre olika punkter som behöver åtgärdas bl a rensa trappuppgång på brännbart material och hålla dörrarna i källaren stängda då man annars bryter brandcellen	2020-03-01	2020-03-01	Enhetschef
Skyddsrond	Mindre allvarlig	Olika åtgärder med olika utgångspunkter i datum bl a kalla utrymmen, dörr som inte går att stänga		2020-03-31	Enhetschef LEKO
Medarbetarenkät	Mindre allvarlig	Sjukfrånvaro, förnyelse och långsiktighet. Jobba med på APT			Enhetschef

36 Oxelgården

36.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Nattetid står entré dörrarna och klickar, går inte igen.	Allvarlig	Natt personalen ska göra en felanmälan till LEBO	3	3	Enhetschef
Eluttag sitter löst A-huset bredvid soprummet	Allvarlig	Skruva fast uttaget	2	2	LEBO
Kakel fog A:2 kök har lossnat	Mindre allvarlig	Laga fogar	2	2	LEBO
Golvbrunn i tvättstuga sitter lös A:2	Allvarlig	Monteras	2	2	LEBO
Kakel fog diskbänk A:3 kök sitter löst	Mindre allvarlig	Laga fogar	2	2	LEBO
Glasgången, dos lock över elkablar saknas	Allvarlig	Monteras dit	2	2	Enhetschef
B:1 tvättstuga, avfuktning tvätt maskin saknas	Mindre allvarlig	Monteras dit	2	2	LEBO
B:1 KT köket ut till balkong saknar tröskel	Mindre allvarlig	Monteras dit	2	2	Enhetschef
B:1 trasig lampa utanför rum 215	Mindre allvarlig	Lagas	2	2	Enhetschef
B:1 kök sitter fogar löst i köket	Mindre allvarlig	Laga fogar	2	2	LEBO
B:2 kök lösa fogar i köket	Mindre allvarlig	Laga fogar	2	2	LEBO
Lösa kakel plattor i lgh 234,235,236	Mindre allvarlig	Laga fogar	2	2	LEBO
Motorvärmaren utanför Gläntan, bilar parkerar där	Mindre allvarlig	Flytta last zon skylten	3	3	Enhetschef
Hårda golv på avdelningarna	Mindre allvarlig	Planeras byta av plastmattorna i samband med det välja ett mjukare alternativ av matta	3	3	Enhetschef

37 Hemtjänsten

37.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Råtthål täppas igen i kök	Mindre allvarlig	Hyresvärd åtgärdar innan 200228	1 mån		Enhetschef
Häng upp kablar på kontor	Mindre allvarlig	Vaktmästare åtgärdat			Enhetschef
Golvvård	Mindre allvarlig	Lokalvård	2020-03-31		Enhetschef Lokalvård

38 Hälso- och sjukvård och natt äldreomsorg

38.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Resultat av medarbetarenkät	Mindre allvarlig	Fortsatt arbete med resultatet av medarbetarenkät 2019 med hjälp av företagshälsovården	2020	November 2020	Enhetschef
Sjukfrånvaro	Allvarlig	Fortsatt arbete med att arbeta för att minska sjukfrånvaron. Företagshälsovården kopplas in i ett tidigt skede.	2020	November 2020	Enhetschef

39 LSS/Socialpsyk

39.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Ojämn värme. Kallt vintertid och varmt sommartid.	Mindre allvarlig	Inköp av element. Utreda kostnad för AC.	2020-10-01	2020-09-01	Enhetschef
Avsaknad av solskydd	Mindre allvarlig	Inventera var behovet är störst samt översyn av eventuellt inköp av AC/markiser.	2020-07-01	2020-06-01	Enhetschef
Upplevd dålig luftkvalitet	Mindre allvarlig	Ny OVK-besiktning beställd av LEKO. (OVK=obligatorisk ventilationskontroll).	2020-07-01	2020-06-01	LEKO

LEKEBERGS KOMMUN

40 LSS Kastanjen/Personlig assistans

40.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Luft	Mindre allvarlig	LEBO genomför OVK	Före 1 juni 2020		LEBO
Varm/Kallt	Mindre allvarlig	AC köps in genom investeringsbudget	Före 1 juni 2020		EC
Varmt/Kallt	Mindre allvarlig	Stödelement köps in	Före 1 nov 2020		EC

41 LSS Hasselbacken/Socialpsykiatri

41.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Hasselbacken: Det är mycket varmt under sommarhalvåret i alla lokaler/lägenheter	Allvarlig	LEBO installerar ett kylaggregat i ventilationssystemet.	2020-05-31	2020-05-31	Enhetschef

LEKEBERGS KOMMUN

42 LSS Daglig verksamhet

42.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Daglig Verksamhet, Kastanjen	Allvarlig	Brandlarm för döva finns inte	1mån	2020-03-01	LEBO
Förvaring av färg och lösningsmedel		Bättre förvaring av färg och lösningsmedel	2 mån	2020-04-01	Enhetschef
		Ojämn värme	2 mån	2020-04-01	LEBO
		Ytterbelysning fungerar inte	2 mån	2020-04-01	LEBO
Daglig verksamhet, Andra Chansen		Kallt	2 mån	2020-04-01	LEBO
		Brandlarm för döva	1 mån	2020-03-01	LEBO
		Luftrenare	2 mån	2020-04-01	Enhetschef
Daglig Verksamhet, Hunddagis		Skyddsrond kommer att genomföras februari -20			Enhetschef
Områden att arbeta med utifrån resultatet av medarbetarenkät 2019 är: diskriminering, rehabilitering och trakasserier	Allvarlig	Arbeta för ett gemensamt arbetssätt och synsätt på arbetet. Genomföra utbildningar och föreläsningar. När det gäller rehabilitering initieras tidig intervention och en fortsatt kontakt under sjukskrivningen.	2020	2020-06-01 2020-06-01	Enhetschef

43 Individ- och familjeenheten

43.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Arbetsbelastningen ok	Mindre allvarlig	Bibehålles	2020	30 nov	Enhetschef
Balans arbete/fritid	Mindre allvarlig	Bibehålles	2020	30 nov	Enhetschef
Psykisk arbetsmiljö	Allvarlig	Fortsatt arbete med OSA	2020	30 nov	Enhetschef
Trakasserier	Allvarlig	Kvalitativ undersökning	Våren 2020	1 juni	Enhetschef /Skyo
Upplevd dålig luft, rum 2:14	Mindre allvarlig	Genomföra mätning	Snarast	1 juni	LEKO
Ojämn värme	Mindre allvarlig	Underdimensionerad ventilation	Översyn pågår	1 dec	LEKO
Arkivdörren är svåröppnad/tung	Allvarlig	Besiktigad. Förslag på renovering lämnat av entreprenör. Avvaktar svar från LEKO	2020	1 dec	LEKO
Drag från fönster	Mindre allvarlig	Nya fönsterlister	Snarast	1 maj	LEKO

44 Sydnärkes IT-nämnd

44.1 Arbetsmiljöplan

Problem	Bedömning (allvarlig/ mindre allvarlig)	Åtgärd	Tidplan	Uppföljning	Ansvarig
Inte fullt ut ändamålsenliga lokaler vad gäller hantering av datorer och annan hårdvara samt bristande värme/ventilation.	Mindre allvarlig	Ingår i övergripande översyn av framtida nyttjande av kommunhuset, ingår i lokalförsörjningsplanen.	2020	Q4	Förvaltnings-chef
Arbetsbelastning medarbetare	Mindre allvarlig	Löpande dialog med medarbetarna, stimulera ökad automatisering och digitalisera vårt interna arbete.	Löpande	Q4	Förvaltnings-chef
Den psykiska arbetsmiljön	Allvarlig	Kontinuerlig dialog med alla inblandade, uppföljning medarbetarenkäten, ev. samarbete med Företagshälsovården.	Löpande	Q3	Förvaltnings-chef

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §53

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§53 - Information om Lekebergs kommuns arbetsmiljöplaner för 2020 (KS 20-124)

Ärendebeskrivning

Arbetsmiljöplaner upprättas årligen för de olika verksamheterna, som ett led i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetsmiljöplanerna är uppdelade förvaltningsvis och inom vissa förvaltningar även per enhet/avdelning.
Grunden för arbetsmiljöplanerna återfinns i de problem som uppmärksammats genom bl.a. skyddsronder, brandskyddskontroller, arbetsplatsträffar, medarbetarenkäter etcetera.
Uppföljning av arbetsmiljöplanerna sker kontinuerligt genom förvaltningarnas samverkansgrupper samt genom den centrala samverkansgruppen.

Lekebergs kommuns arbetsmiljöpolicy anger grunden för hur man genom arbetsmiljöarbetet strävar efter att åstadkomma en långsiktig, effektiv verksamhet samtidigt som man ska arbeta för en god fysisk och psykisk hälsa.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger information till handlingarna.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Arbetsmiljöplaner 2020 - (86510)
- Arbetsmiljöplan 2020 - (86468)

Ändrade avgifter inom familjerådgivningen

17

KS 20-63

Tjänsteskrivelse – Ändrade avgifter inom familjerådgivningen

Ärendebeskrivning

Familjerådgivning är ett kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen sedan 1995. I Örebro län bedriver regionen familjerådgivning åt kommunerna enligt ett avtal som ingicks 1995 (reviderat 2009) och verksamheten är skatteväxlad.
Då familjerådgivningen är ett kommunalt ansvar ska avgifter för verksamheten fastställas av kommunerna. Det framgår av avtalet och är juridiskt prövat. Avgiften har varit densamma sedan 1995 på 150 kr och nu föreslår regionen att avgiften höjs till 250 kr per samtal och att en avgift för uteblivet besök införs på 250 kr.

Kommunstyrelseförvaltningen ställer sig bakom Socialnämndens beslut om att föreslå en höjning av avgiften.

1 Bakgrund

Familjerådgivning är ett kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen sedan 1995. I Örebro län bedriver regionen familjerådgivning åt kommunerna enligt ett avtal som ingicks 1995 (reviderat 2009) och verksamheten är skatteväxlad.
Då familjerådgivningen är ett kommunalt ansvar ska avgifter för verksamheten fastställas av kommunerna. Det framgår av avtalet och är juridiskt prövat.

Med familjerådgivning avses verksamhet med syfte att bearbeta samlevnadskonflikter i parförhållanden och familjer SoL 5:3. Familjerådgivningens huvuduppgift är att genom terapisamtal medverka till bearbetning av samlevnadsproblem och konflikter främst i par- och familjerelationer. Snittet för samtal per par och familj är cirka 4 samtal och samtalen är max 90 minuter långa.

Nuvarande avgift är 150 kr per samtal och har varit densamma sedan 1995. Regionen föreslår att taxan höjs till 250 kr per samtal á cirka 90 minuter. Taxan är per samtal och inte per person och samtal. De nya avgifterna ska täcka del av ökade kostnader för personal och drift av verksamheten. Lagstöd för avgiften finns i Kommunallagen (2017:725) 2 kap. § 5-6 och Socialtjänstlagen (2001:453) 8 kap. § 2.

Regionen föreslår vidare att en avgift för uteblivet besök tas ut på 250 kr. Avgiften ska betalas av patient som inte kommer på ett inbokat besök utan att ha av- eller ombokat besöket senast 24 timmar före besökstiden (Patientavgifter och avgifter i Region Örebro län – Avgiftshandboken RÖL). Giltiga skäl för att slippa debitering ska beaktas i varje enskilt fall och det är mottagningspersonal som bedömer om uteblivandeavgift ska tas ut.

ARBETSMATERIAL

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Höjer avgiften för besök på Familjerådgivningen till 250 kr per besök
2. Inför en avgift för uteblivna besök på Familjerådgivningen på 250 kr.
3. beslutar att ändringarna träder i kraft den 1 juni 2020.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Sandra Magnusson
Handläggare

ARBETSMATERIAL

Tjänsteställe, handläggare
Välfärd och folkhälsa, Ingmar Ångman

Datum
2020-01-21

Beteckning
Missiv

Beslut om ändrade avgifter inom familjerådgivningen

Översänder underlag för beslut om ändrade avgifter för familjerådgivningen. Familjerådgivning är ett kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen. I vårt län bedriver regionen familjerådgivning åt kommunerna enligt ett avtal som ingicks 1995. (Reviderat 2009). Verksamheten är skatteväxlad.
I och med att familjerådgivningen är ett kommunalt ansvar ska avgifter för verksamheten fastställas av kommunerna. Det framgår av avtalet och är juridiskt prövat.
Av den anledningen uppmanas kommunerna att fatta beslut i enlighet med bifogat underlag och meddela regionen sitt beslut. Besked lämnas på följande adress:
Region Örebro län
Familjerådgivningen
Box 1613
701 16 Örebro
Ange vårt diarienummer 20RS580

Med vänlig hälsning

Ingmar Ångman
Områdeschef
Välfärd och folkhälsa

Bilaga: Ändrade avgifter familjerådgivning

Postadress
Region Örebro län
Regional utveckling
Box 1613, 701 16 Örebro
E-post: regionen@regionorebrolan.se

Besöksadress
Eklundavägen 1, Örebro
Tel: 019-602 10 00
Organisationsnummer: 232100-0164

www.regionorebrolan.se

Tjänsteställe, handläggare
Familjerådgivningen RÖL, Cecilia Jakobsson
Verksamhetschef

Datum
2019-01-17

Beteckning
Underlag för beslut gällande avgifter.

Ändrade avgifter för familjerådgivning

Förslag till beslut

Avgiften för besök på Familjerådgivningen höjs till 250 kr per besök.
En avgift för uteblivna besök på Familjerådgivningen införs, beloppet fastställs till 250 kr.
Ändringarna träder i kraft den 1 juni 2020.

Ärendet

Kommunfullmäktige har att ta ställning till om avgiften ska höjas för samtal hos Familjerådgivningen samt att Familjerådgivningen ska kunna ta ut avgiften vid uteblivna besök*.

> **patient som inte kommer på ett inbokat besök utan att ha av- eller ombokat besöket senast 24 timmar före besökstiden (Patientavgifter och avgifter i Region Örebro län - Avgiftshandboken RÖL).*

Kommunen har att ta ställning till ny avgift för samtal hos Familjerådgivningen samt för att kunna ta ut avgift vid uteblivna besök

Avgift för samtal

Med familjerådgivning avses verksamhet med syfte att bearbeta samlevnadskonflikter i parförhållanden och familjer (Sol 5:3). Familjerådgivningens huvuduppgift är, att genom *terapisamtal* medverka till *bearbetning av samlevnadsproblem* och konflikter främst i par- och familjerelationer. Verksamheten tar emot cirka 1100 par och familjer per år vilket genererar cirka 2200 samtal per år. Snittet för antal samtal per par och familj är cirka 4 samtal. Samtalet är max 90 minuter långt.

Nuvarande avgift är 150 kr per samtal, avgiften har varit densamma cirka tjugo år och förslaget är att höja den till 250 kr per samtal a´ cirka 90 minuter. Samtalstaxan är per samtal och inte per person och samtal. De nya avgifterna

Postadress
Region Örebro län
Familjerådgivningen
Näbbtorgsgatan 2, 702 23 Örebro
E-post: cecilia.jakobsson@regionorebrolan.se

Besöksadress
Näbbtorgsgatan 2, 702 23 Örebro
Tel: 019-602 74 65
Organisationsnummer: 232100-0164

www.regionorebrolan.se

är tänkta att täcka del av ökade kostnader för personal och drift av verksamheten.

Lagstöd för avgift.

Kommunallag (2017:725) 2 kap. § 5-6
Socialtjänstlag (2001:453) 8 kap. § 2

Kommunallag (2017:725)
2 kap. Kommunala angelägenheter

Rätt att ta ut avgifter
5 § Kommuner och landsting får ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter som de tillhandahåller. För tjänster eller nyttigheter som de är skyldiga att tillhandahålla får dock avgifter endast tas ut om det följer av lag eller annan författning.

Självkostnadsprincipen
6 § Kommuner och landsting får inte ta ut högre avgifter än som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som de tillhandahåller.

Socialtjänstlag (2001:453)

8 kap. **Avgifter**
2 § Kommunen får enligt grunder som kommunen bestämmer ta ut skäliga avgifter som inte överstiger kommunens självkostnader i följande fall:

familjerådgivning,
verksamhet för barn och unga enligt 5 kap. 1 § som inte är stöd- och hjälpinsatser av behandlingskaraktär,
föräldrautbildning inför adoption,
hemtjänst,
dagverksamhet,
bostad i sådant särskilt boende som avses i 5 kap.5 § andra och tredje styckena eller 7 § tredje stycket och som inte omfattas av 12 kap.jordabalken, och annan liknande social tjänst.

Avgift vid uteblivna samtal*

**patient som inte kommer på ett inbokat besök utan att ha av- eller ombokat besöket senast 24 timmar före besökstiden (Patientavgifter och avgifter i Region Örebro län - Avgiftshandboken RÖL).*

Av de besök som bokas in var 2019 ca 17% sena återbud och uteblivna besök som är svåra att ersätta med nya besökare.

Enligt Regionens Avgiftshandbok 3.4 Återbudsregler och avgift vid uteblivet besök tas avgift ut för:

"Uteblivandeavgift tas ut om patient inte kommer på ett inbokat besök utan att ha av- eller ombokat besöket senast 24 timmar före besökstiden. Detta gäller även om besökstiden bokas samma dag.

Uteblivandeavgiften ska vara minst 200 kronor. Om besöket hade kostat mer ska patienten betala besöksavgiften som uteblivandeavgift.

Avgift för uteblivande/sen avbokning tillämpas enbart vid fysiska besök. Vid digitala besök eller besök via telefon tillämpas inte avgift för uteblivande/sen avbokning".

"()" "Omständigheterna för uteblivande ska beaktas i varje enskilt fall. Giltiga skäl för att slippa debitering kan vara:

- *Akut sjukdom*
- *Vård av eget barns sjukdom*
- *Nedsatt autonomi, till exempel minnessvårighet på grund av sjukdom eller ålder*
- *Andra skäl av akut karaktär som patienten inte kan råda över, till exempel trafikförseningar*
- *Patienten uppger att avbokning inte varit möjlig, till exempel för att det inte har gått att nå mottagningen.*

Det är mottagningspersonal som bedömer om uteblivandeavgift ska tas ut.

Om ett tolkuppdrag bokats debiteras inte kostnaden för det uteblivna tolkuppdraget, utan enbart avgiften för det uteblivna besöket" (Patientavgifter och avgifter i Region Örebro län - Avgiftshandboken RÖL).

För patienter finns samma information under 1177, se länk.

https://www.1177.se/orebrolan/sa-fungerar-varden/varden-i-orebro-lan/patientavgifter-i-orebro-lan/ (Hämtad 2020-01-17, kl. 12:55).

Tidsram

Att beslut skall träda i kraft 2020-06-01.

Cecilia Jakobsson
Verksamhetschef
Familjerådgivningen, Region Örebro län.

Delges:
Familjerådgivningen, Region Örebro län
Kommunens socialförvaltning eller motsvarande

AVTAL

angående Familjerådgivningen i Örebro län

Mellan Örebro läns landsting och kommunerna i Örebro län, inklusive Lekebergs kommun under bildande, har följande avtal träffats gällande familjerådgivningen.

SYFTE

Enligt beslut om tillägg av 12 a § Socialtjänstlagen (SoL) har kommunerna fr o m 1995 01 01 ansvar för familjerådgivning. I Prop 1993/94:4 anförs att "inget hindrar heller att den faktiska verksamheten ligger kvar hos landstinget". Att låta den nuvarande familjerådgivningen ligga kvar hos landstinget är också syftet med detta avtal. Genom detta skapas förutsättning för ett fortsatt länsövergripande samarbete kring familjerådgivningen, för att därmed säkerställa organisation och verksamhet enligt gällande lagstiftning.

§ 1 Omfattning

Örebro läns landsting förbinder sig att fullgöra kommunernas ansvar rörande familjerådgivning enligt 12 § Socialtjänstlagen (SoL) och med innehåll enligt vad som anförs under rubriken "familjerådgivning" på sid 10 i Rapport ang kommunalisering av omsorger, etc 1994 03 04.

§ 2 Ansvar, personal

Familjerådgivningen skall bedrivas med utgångspunkt från de behov som finns i länet vad avser rådgivning. Örebro läns landsting ansvarar för att kompetent personal finns inom verksamheten samt ansvarar för organisation, drift m m som är kopplad till familjerådgivningen. Landstinget skall även tillse att en fungerande samverkan avseende behov, uppföljning m m finns med länskommunerna och Kommunförbundet Örebro län.

Landstinget skall tillse att en god kvalitet i verksamheten upprätthålls.

§ 3 Handläggning

Verksamheten skall bedrivas med utgångspunkt från den modell som f n tillämpas för familjerådgivningen. Inriktningen är att filialverksamhet etableras i Hallsberg, Lindesberg och Karlskoga.

§ 4 Ersättning

Länskommunerna ersätter landstinget i enlighet med Avtal angående omsorger, särskola m m.

Landstinget får uppbära skäliga besöksavgifter vid familjerådgivningen. Nivån för avgifterna ska godkännas av kommunerna utifrån reglerna i 35 § 1 st SoL.

Ersättningen till landstinget bygger på att ingen statsbidragsindragning från staten sker med anledning av huvudmannaskapsförändringen.

§ 5 Samverkan

Parterna är överens om att informera/samråda i frågor av betydelse för den verksamhet avtalet avser.

§ 6 Avtalstid

Detta avtal gäller fr o m den 1 januari 1995 tills vidare.

§ 7 Övrigt

Detta avtal har upprättats i tretton likalydande exemplar varav parterna tagit var sitt.

Askersunds kommun	Degerfors kommun
Hallsbergs kommun	Hällefors kommun
Kumla kommun	Karlskoga kommun
Laxå kommun	Lindesbergs kommun
Ljusnarsbergs kommun	Nora kommun
Örebro kommun	Lekebergs kommun (under bildande)

Örebro läns landsting

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-04-01

Socialnämnden

Tid
13:00-17:00

Plats
Multen, Kommunhuset, Bangatan 7 i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Annica Zetterholm (C) (ordförande)
Kjell Edlund (S) (vice ordförande)
John Hägglöf (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Olle Leijonborg (FL)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Daniel Gustafsson (Sekreterare)
Kajsa Rosén (Sekreterare)
Ann-Mari Gustafsson (Förvaltningschef)
Jenny Ardell (Verksamhetsutvecklare)

Protokollet innehåller paragraferna §18

Ordförande _____
Annica Zetterholm (C)

Justerare _____
John Hägglöf (M)

Sekreterare _____
Daniel Gustafsson

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Socialnämnden
Sammanträdesdatum	2020-04-01
Datum för överklagan	2020-04-01 **till och med** 2020-04-22
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Daniel Gustafsson

§18 - Ändrade avgifter inom familjerådgivningen (SON 20-21)

Ärendebeskrivning

Familjerådgivning är ett kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen sedan 1995. I Örebro län bedriver regionen familjerådgivning åt kommunerna enligt ett avtal som ingicks 1995 (reviderat 2009) och verksamheten är skatteväxlad.
Då familjerådgivningen är ett kommunalt ansvar ska avgifter för verksamheten fastställas av kommunerna. Det framgår av avtalet och är juridiskt prövat. Avgiften har varit densamma sedan 1995 på 150 kr och nu föreslår regionen att avgiften höjs till 250 kr per samtal och att en avgift för uteblivet besök införs på 250 kr.

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att:

1. Höja avgiften för besök på Familjerådgivningen till 250 kr per besök
2. Införa en avgift för uteblivna besök på Familjerådgivningen på 250 kr.
3. Ändringarna ska träda i kraft den 1 juni 2020.

Socialnämndens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Socialnämndens behandling av ärendet

Yrkande

Ordförande föreslår att punkten justeras omedelbart.

Propositionsordning

Ordförande frågar om nämnden kan ställa sig bakom förslaget till beslut samt anse punkten omedelbart justerad och finner att socialnämnden gör så.

Beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att:

1. Höja avgiften för besök på Familjerådgivningen till 250 kr per besök

2. Införa en avgift för uteblivna besök på Familjerådgivningen på 250 kr.
3. Ändringarna ska träda i kraft den 1 juni 2020.

Punkten justeras omedelbart.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Avgifter för familjerådgivning - (SON 20-21-4)
- Beslut om ändrade avgifter inom familjerådgivningen - (SON 20-21-2)
- Ändrade avgifter för familjerådgivning - (SON 20-21-1)
- Avtal för Familjerådgivning i Örebro län - (SON 20-21-3)
- §29 SONAU Ändrade avgifter inom familjerådgivningen - (SON 20-21-5)

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §41

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

Page 1 of 14

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§41 - Ändrade avgifter inom familjerådgivningen (KS 20-63)

Ärendebeskrivning

Tjänsteskrivelse med förslag till beslut kommer till KS då ärendet först måste avgöras av Socialnämnden.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott hänskjuter ärendet till Kommunstyrelsen för beslut.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Ändrade avgifter för familjerådgivning - (85598)
- Beslut om ändrade avgifter inom familjerådgivningen - (85597)
- Avtal för Familjerådgivning i Örebro län - (85596)

Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524)

18

KS 19-465

Tjänsteskrivelse - Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524), del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om att överta väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524). Trafikverket har konstaterat att de inte kan ingå ett avtal som innebär att deras statliga vägnät bryts av och har därför inkommit med förlaget att Trafikverket övertar väghållaransvaret för del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan. Detta medger en sammanhängande statlig väg intill väg 564 (Fjugesta Letstig).

1 Bakgrund

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om att överta väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524). Trafikverket har konstaterat att de inte kan ingå ett avtal som innebär att deras statliga vägnät bryts av och har därför inkommit med förslaget att Trafikverket övertar väghållaransvaret för del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan. Detta medger en sammanhängande statlig väg från väg 524 (Kyrkvägen) intill väg 564 (Fjugesta Letstig).

2 Analys

Trafikverkets senaste förslag, det vill säga att lämna över väghållaransvaret för den berörda delen av väg 524 (Kyrkvägen) och samtidigt överta väghållaransvaret för del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan är det förslag som kommunen och Trafikverket diskuterade redan under inledningen av 2000-talet.
Denna lösning har varit kommunens önskan sedan detaljplanering för skolområdet togs fram 2003-02-13.

Väghållaransvaret innebär att kostnaden för väghållning, t ex snöröjning och halkbekämpning tillfaller väghållaren vilket i detta fall minskar kostnaden för kommunen då den sträcka som Trafikverket övertar är längre än den sträcka kommunen övertar.
Samtidigt ska vägarna vid övertagande vara iståndsatta till en viss kvalitetsnivå vilket kan innebära engångskostnader om någon del av vägen behöver åtgärdas. Kostnaden bedöms dock som ringa och föreslås ingå i ordinarie underhållsbudget för gata och gatubelysning.

3 Slutsats

Det nya förslaget till avtal och förändring av väghållaransvar innebär att kommunen får handlingsfrihet rörande väg 524 (Kyrkvägen) och att intentionerna i gällande detaljplan kan förverkligas. Förslaget innebär också att Trafikverket övertar

väghållaransvar för sammanhängande sträcka från väg 524 (Kyrkvägen) till väg 564 (Fjugesta Letstig) genom att de övertar del av Tegelslagaregatan och Tegelrbuksgatan.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

1. överta väghållaransvaret för den, i detaljplan för Lekebergsskolan 2003-03-13, berörda delen av väg 524 (Kyrkvägen) i Lekebergs kommun

2. överlämna väghållaransvaret till Trafikverket för del av Tegelslagaregatan från korsningen med väg 524 intill korset med Tegelbruksgatan samt Tegelbruksgatan från korsningen med Tegelslagaregatan till korsningen med väg 564 (Fjugesta Letstig)

3. upphäva tidigare beslut i ärende KS 19-465 § 96

1 st Bilaga:
Avtal om väghållaransvar

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Mats Turesson
Teknisk chef

Ärendenr: TRV 2019/116513

TRAFIKVERKET

AVTAL

om åtgärder, ersättningar och drift avseende förslag till förändrat väghållaransvar för Lekebergs kommun. Detta avtal ersätter tidigare avtal (TRV 2019/116513), undertecknat av kommunen 7/10 -19 och trafikverket den 11/11-19.

Bakgrund

Trafikverket, och Lekebergs kommun föreslår gemensamt om förändrat väghållaransvar. Avtalet avser del av väg 524, Kyrkvägen i Fjugesta, Lekebergs kommun, från korsningen vid väg 564, Fjugesta Letstig till och med korsningen väg 524/Tegelslagaregatan. Vägsträckan som övergår till kommunal väghållning är svartmarkerad (Se kartbilaga).
Avtalet avser också Tegelbruksgatan från korsningen med väg 564, Fjugesta Letstig samt Tegelslagaregatan från korsningen med Tegelbruksgatan till korsningen med väg 524. Vägsträckan som övergår till statlig väghållning är markerad i cerise (se kartbilaga).

Kommunen har en önskan om att förbjuda genomfartstrafik då Kyrkvägen passerar genom ett befintligt skolområde med viss verksamhet på östra sidan som kommer att utökas. Skolbarn kommer behöva korsa vägen för att kunna delta i undervisning på båda sidor. Av trafiksäkerhetsskäl är det därför lämpligt att leda den genomgående trafiken via Tegelbruksgatan från korsningen med väg 564, Fjugesta Letstig samt Tegelslagaregatan från korsningen med Tegelbruksgatan till korsningen med väg 524. Denna förändring medför att väg 524 kan fungera som en sammanhängande statlig förbindelse genom Fjugesta även i framtiden. Väg 524 kommer med denna omdragning förlängas med ca 305 m.
Väg 524 ligger i östra kanten av Fjugesta tätort. Alternativa vägar förutom ovan beskrivna vägar är om man kommer söderifrån Fjugesta Letstig fram till väg 561, väg 561 genom centrum av tätorten fram till väg 524. Total längd ca 1 347 m. Väg 561 är sedan tiotalet år utformad som en tätortsgata som inte lämpar sig för genomfartstrafik. Motsvarande sträcka för föreslagen väg är ca 1 310 m. Det kommunala vägnätet i Fjugesta lämpar sig inte för genomfartstrafik då det i huvudsak är småhusbebyggelse efter dessa vägar.

Beslut om ändrat väghållaransvar enligt 25§ Väglagen (1971:948) fattas av Trafikverkets huvudkontor, Juridik och planprövning, i Borlänge.

Ett lagakraftvunnet beslut om ändrad väghållning för Kyrkvägen (väg 524) i enlighet med intentionerna i detta avtal fattas inte av Trafikverket utan att Kommunfullmäktige i Lekeberg godkänner avtalet.

Syfte
För att formellt och juridiskt fastställa ovanstående överenskommelse träffas detta avtal. Avtalet utgör inte en beslutshandling till att väghållaransvaret förändras för de aktuella vägarna, det beslutas i en separat process där detta avtal utgör ett underlagsmaterial.

Avtalets omfattning
I avtalet regleras förslag till nytt väghållaransvar Kyrkvägen (väg 524) i Fjugesta.

- Trafikverkets åtagande
- Kommunens åtagande
- Övertagande och Väghållaransvar.
- Drift och underhåll

1. Trafikverkets åtagande
Trafikverket kommer att genomföra en besiktning av vägarnas kondition och därefter föreslå kommunen en ekonomisk uppgörelse för att återställa vägarna till fullgott skick.
Trafikverket övertar och ansvarar för drift och underhåll på Tegelbruksgatan från korsningen med väg 564, Fjugesta Letstig samt Tegelslagaregatan från korsningen med Tegelbruksgatan till korsningen med väg 524. Längd ca 530 m.

2. Kommunens åtagande
Kommunen övertar och ansvarar för drift och underhåll på Kyrkvägen, från korsningen vid väg 564, Fjugesta Letstig till och med korsningen väg 524/Tegelslagaregatan. Längd ca 225 meter.

3. Övertagande jämte väghållaransvar för drift och underhåll
Förslag till förändring av väghållaransvar för Kyrkvägen, från korsningen vid väg 564, Fjugesta Letstig till och med korsningen väg 524/Tegelslagaregatan samt, Tegelbruksgatan från korsningen med väg 564, Fjugesta Letstig samt Tegelslagaregatan från korsningen med Tegelbruksgatan till korsningen med väg 524 kommer att skickas till kommunen för yttrande. I övertagandet ingår all gatu- och vägutrustning som finns på de föreslagna sträckorna.

4. Drift och underhåll
Kommunen övertar drift- och väghållaransvaret på Kyrkvägen, från korsningen vid väg 564, Fjugesta Letstig till och med korsningen väg

524/Tegelslagaregatan. Längd ca 225 meter.från och med när beslutet vunnit laga kraft.
Trafikverket övertar drift- och väghållaransvaret på Tegelbruksgatan från korsningen med väg 564, Fjugesta Letstig samt Tegelslagaregatan från korsningen med Tegelbruksgatan till korsningen med väg 524.

5. Avtalets giltighet

Detta avtal gäller under förutsättning att kommunfullmäktige i Lekeberg beslutar att godkänna avtalet samt att beslut om förändringar av kommunens väghållaransvar vinner laga kraft.

Detta avtal är upprättat i två (2) exemplar där parterna erhåller var sitt exemplar.

Eskilstuna den 24/3 2020

För Trafikverket Region Öst
Ivan Andic
Enhetschef planering

Lekeberg den / 2020-03-20

För Lekebergs kommun
Johan Niklasson
Kommunstyrelsens ordförande

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §42

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§42 - Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524), del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan (KS 19-465)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om att överta väghållaransvar för del av Kyrkvägen (v 524). Trafikverket har konstaterat att de inte kan ingå ett avtal som innebär att deras statliga vägnät bryts av och har därför inkommit med förlaget att Trafikverket övertar väghållaransvaret för del av Tegelslagaregatan och Tegelbruksgatan. Detta medger en sammanhängande statlig väg intill väg 564 (Fjugesta Letstig).

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

1. överta väghållaransvaret för den, i detaljplan för Lekebergsskolan 2003-03-13, berörda delen av väg 524 (Kyrkvägen) i Lekebergs kommun
2. överlämna väghållaransvaret till Trafikverket för del av Tegelslagaregatan från korsningen med väg 524 intill korset med Tegelbruksgatan samt Tegelbruksgatan från korsningen med Tegelslagaregatan till korsningen med väg 564 (Fjugesta Letstig)
3. upphäva tidigare beslut i ärende KS 19-465 § 96

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Kompletterande beslut om väghållaransvar för del av Kyrkvägen, del av Tegelslagaregatan och tegelbruksgatan - (86334)
- Avtal förändringsärende Fjugesta 20200114 - (86087)
- Borttagen på grund av personuppgifter. - (KS 19-465-5)

ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

19

KS 19-725

Tjänsteskrivelse – Förslag till nytt ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

Ärendebeskrivning

Förslaget till ANDT-politiska program har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och är tänkt att ersätta det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet antogs på socialnämndens sammanträde den 2 oktober 2019.

Kommunstyrelseförvaltningen har berett ärendet och tillstyrker i stora delar Socialförvaltningens förslag till ANDT-politiskt program. Förvaltningen föreslår dock två förändringar av programmet. Den första förändringen innebär att en handlingsplan tas fram, istället för en handlingsplan för respektive förvaltning. Den andra förändringen är att Socialnämnden ansvarar för uppföljningen av programmet, istället för kommunens ANDT-samordnare.

1 Bakgrund

Kommunfullmäktige i Lekebergs kommun antog ett alkohol- och narkotikapolitiskt program i februari 2007. Därefter har programmet inte reviderats. På uppdrag av Socialnämnden har en arbetsgrupp tillsammans med folkhälsoteamet tagit fram ett förslag till nytt ANDT-politiskt program. Så har nu skett och förslaget till program antogs på socialnämndens sammanträde den 2 oktober 2019.

Programmet ska, efter antagande, konkretiseras genom förvaltningsövergripande handlingsplaner som beslutas i respektive nämnd. Innehållet i handlingsplanen ska kopplas till de övergripande inriktningsmål som kommunfullmäktige beslutar om och ska anpassas till verksamhetens behov och förutsättningar. Kommunens ANDT-samordnare ansvarar för uppföljning av det ANDT-politiska programmet.

2 Analys

Syftet med det ANDT-politiska programmet är att bidra till en god folkhälsa, minskad brottslighet samt minskade sociala och ekonomiska kostnader för samhället. Det omfattar alla medborgare i Lekebergs kommun.

Programmet tar sin utgångpunkt i kommunens vision; Trygghet och nytänkande – Naturligt nära! och är en del i arbetet med att uppnå visionen. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas.

Programmets målsättningar går i huvudsak ut på att tillgången till, och bruket av, ANDT-produkter ska minska inom olika målgrupper samt att tillgången till adekvat

vård för dessa individer ska bli mer tillgänglig. Dessa målsättningar är rimliga och ligger i linje med andra kommuners målsättningar och med den länsstrategi som tagits fram för Örebro län. Programmet lägger mycket fokus på de förebyggande åtgärderna och insatsområdena har avgränsats till den kommunala verksamheten.

3 Slutsats

Det är lämpligt att kommunfullmäktige antar ett nytt ANDT-politiskt program då det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet blivit föråldrat.

Tillgången till framförallt personella resurser avgör i vilken omfattning åtgärder kan vidtas för att uppnå målen i programmet. Eftersom ANDT-arbetet involverar flera verksamhetsområden i kommunen, och funktionerna som arbetar med frågorna delvis arbetar förvaltningsövergripande, föreslår kommunstyrelseförvaltningen en förändring i programmet som innebär att en handlingsplan för ANDT-arbetet tas fram, istället för en på respektive förvaltning.

I förslag från Socialnämnden anges att ansvaret för uppföljningen av programmet vilar på kommunens ANDT-samordnare. Vid program av detta slag vilar uppföljningsansvaret på ansvarig nämnd, inte på en särskild tjänsteperson/funktion i kommunen. Socialnämnden är den nämnd som ansvarar för framtagande av programmet. Kommunstyrelseförvaltningens förslag är därför att Socialnämnden ansvarar för uppföljning av programmet. Detta kan dock ske i samverkan med kommunens ANDT-samordnare.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar det reviderade förslaget till ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

LEKEBERGS KOMMUN

ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023

ARBETSMATE

Policy
>Program
Plan
Riktlinje
Regler

Fastställd av: **xxxxx**
Datum: **20XX-XX-XX**
Ansvarig för revidering: **Socialnämnden**
Ansvarig tjänsteperson: **Ann-Mari Gustafsson**
Diarienummer: **KS 19-725**

Lekebergs styrdokument

Policy – Normerande dokument som klargör Lekebergs kommuns hållning
Program – Dokument som klargör inriktning och metoder för att nå Lekebergs kommuns mål
Plan – Innehåller en tydlig beskrivning vad som ska göras och när det ska göras
Riktlinje – Rekommenderat sätt att agera
Regler – Absolut gräns och ska-krav

Innehållsförteckning

Bakgrund och syfte ... 3

Främjande och förebyggande ANDT-arbete ... 3

Mål för ANDT ... 4

Lekebergs kommuns övergripande mål inom ANDT-området 2020-2023 ... 5

1. Tillgång till alkohol, narkotika, dopningsmedel och tobak ska minska ... 5

2. Antalet barn och unga som börjar använda narkotika, dopningsmedel och tobak eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska ... 5

3. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som utvecklar skadligt bruk, missbruk eller beroende av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska successivt minska ... 6

4. Kvinnor och män samt flickor och pojkar med missbruk eller beroende ska utifrån sina förutsättningar och behov ha ökad tillgänglighet till vård och stöd av god kvalitet ... 7

5. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som dör och skadas på grund av sitt eget eller andras bruk av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska minska ... 7

ARBETSMATERIAL

Bakgrund och syfte

Det ANDT-politiska programmet har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och ersätter det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet tar sin utgångpunkt i kommunens vision; Trygghet och nytänkande – Naturligt nära! och är en del i arbetet med att uppnå visionen. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet konkretiseras genom en ~~förvaltningsövergripande handlingsplan som beslutas i respektive nämnd~~ handlingsplan. Innehållet i handlingsplanen ska kopplas till de övergripande inriktningsmål som kommunfullmäktige beslutar om och ska anpassas till lokala behov och förutsättningar. ~~Kommunens ANDT-~~samordnare Socialnämnden ansvarar för uppföljning av det ANDT-politiska programmet.

Lekebergs kommun ska i sitt arbete följa de övergripande nationella målen för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken. Spelmissbruk om pengar ingår inte i de nationella målen men kommunens ansvar vid spelmissbruk om pengar har förtydligats i socialtjänstlagen och hälso- och sjukvårdslagen från och med 1 januari 2018. Vad gäller läkemedel har kommunen sedan den 1 juli 2013 en skyldighet att med regionen ingå gemensamma överenskommelser om samarbete i fråga om personer som missbrukar läkemedel. Innehållet i handlingsplanen kan komma att omfatta spelmissbruk om pengar samt läkemedel.

Det övergripande syftet med det ANDT-politiska programmet är att bidra till en god folkhälsa, minskad brottslighet samt minskade sociala och ekonomiska kostnader för samhället. Programmet omfattar alla medborgare i Lekebergs kommun.

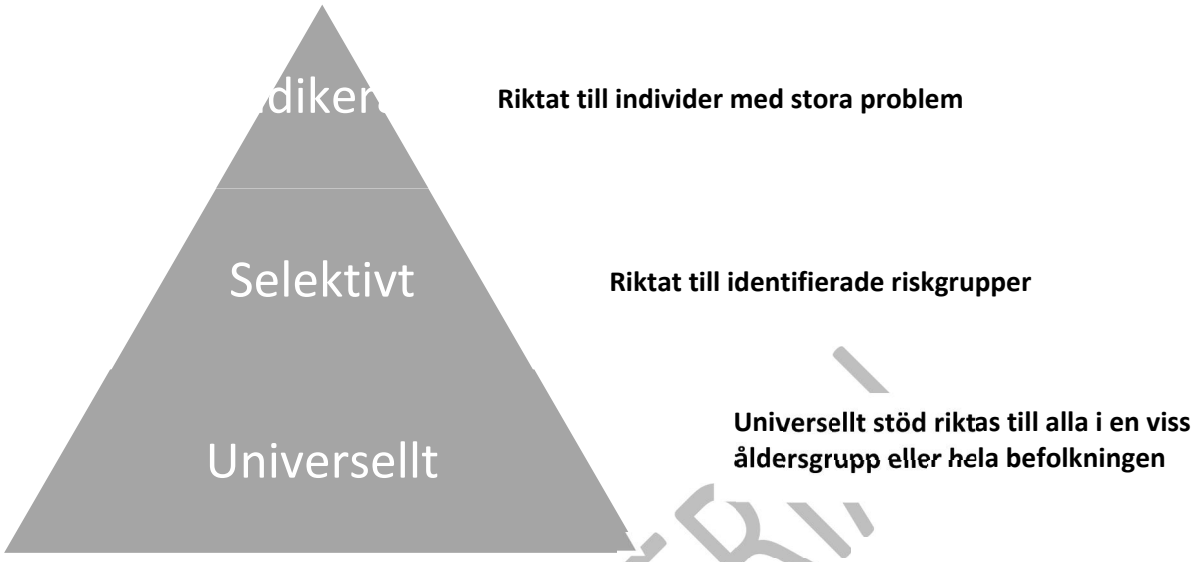
Främjande och förebyggande ANDT-arbete

Användning av alkohol, narkotika, dopring och tobak samt spel och läkemedel riskerar att leda till negativa hälsokonsekvenser. Förutom att individer och närstående drabbas orsakar det stora kostnader för samhället. Ett effektivt folkhälsoarbete innehåller både främjande och förebyggande insatser. Ett främjande arbete innebär att förstärka hälsa och välmående och ett förebyggande arbete handlar om att vidta åtgärder för att förhindra att skada uppstår.

Avgörande för utformningen av ANDT-arbete är kunskap om vilka de viktigaste skydds- och riskfaktorerna är och hur dessa ska kunna främjas respektive motverkas. En skyddsfaktor är en faktor som stärker och skyddar mot uppkomst av ohälsa eller sjukdom. En persons hälsa är starkt förknippad med ett antal skyddsfaktorer, det vill säga ju fler skyddsfaktorer desto bättre hälsa. Detta samband syns oavsett kön och ålder. En riskfaktor däremot är en indikator som påtalar ökad risk för att en person ska drabbas av ohälsa, sjukdom, skada eller utveckla ohälsosamt beteende. Riskfaktorer kan vara ärftliga, sociala, ekonomiska eller miljömässiga. Folkhälsoarbetet bör fokusera på att främja hälsa vilket innebär att stärka skyddsfaktorer och förebygga ohälsa genom att minska antalet riskfaktorer. Skydds- och riskfaktorer förekommer på individ-, grupp- och samhällsnivå. Dessa faktorer kallas även bestämningsfaktorer som påverkar vår hälsa. I det ANDT-förebyggande arbetet bör universella insatser kombineras med selektiva och indikerade insatser. Dessa nivåer illustreras i preventionspyramiden [1] (se figur 1).

ARBETSMATERIAL

[1] Sveriges kommuner och landsting. (2008). *Rätt insatser för barn och ungdomar med psykisk ohälsa.*



Figur 1: Preventionspyramiden.

Mål för ANDT

Regeringen har antagit ”En samlad strategi för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken 2016-2020”[2]. Regeringen står kvar i sin bedömning sedan föregående strategi att det övergripande målet för ANDT-politiken är *ett samhälle fritt från narkotika och dopning, med minskade medicinska och sociala skador av alkohol och med ett minskat tobaksbruk*. Ett av regeringens mål är att sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation samt att barn och unga ska skyddas mot eget och andras skadliga bruk. Flera faktorer som kraftigt bidrar till hälsoklyftorna finns inom ANDT-området det är därför strategiskt viktigt med förebyggande arbete inom detta område. För att uppnå regeringens ambition kring jämlikhet i hälsa måste både jämlikhets- och jämställdhetsperspektivet tydliggöras och genomsyra ANDT-arbetet. Utöver det övergripande målet innefattar den nationella ANDT-strategin sex mål.

Utifrån den nationella strategin har en länsstrategi[3] tagits fram för åren 2017-2021 och är en överenskommelse mellan parterna i Samhällsråd T (Länsstyrelsen i Örebro län, Region Örebro län, Polisområde Örebro län och Örebro universitet). Länets mål följer de nationella målen och har prioriterade insatsområden.

Lekebergs kommun fokuserar liksom länet på de nationella målen förutom det sjätte då det lyfter det internationella ANDT-arbetet. På nästa sida redovisas de fem målen följt av insatsområden. Dessa utgår från de regionala insatsområdena men det har gjorts en avgränsning utifrån kommunens verksamhet.

[2] Regeringens skrivelse 2015/16:86. *En samlad strategi för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken 2016-2020*.
[3] Länsstyrelsen i Örebro län, Region Örebro län, Polisområde Örebro län och Örebro universitet. (2017). *Strategi för ANDT – Örebro län 2017-2021*.

ARBETSVATTEN

Lekebergs kommuns övergripande mål inom ANDT-området 2020-2023

1. Tillgång till alkohol, narkotika, dopningsmedel och tobak ska minska

Samordnad, effektiv och likvärdig alkohol- och tobakstillsyn
Enligt alkohol- och tobakslagen ska tillsyn över försäljning bedrivas. En fortsatt effektiv och likvärdig tillsyn ska vara en grundbult i det tillgänglighetsbegränsande ANDT-arbetet. För att tillsynen ska vara effektiv behöver den vara regelbunden och strukturerad. Tillräckliga personalresurser, kompetensförsörjning och metodutveckling är viktigt. En del i arbetet är att säkerställa att åldersgränser vid försäljning upprätthålls. Att utveckla samverkan ger ökad kompetens och kvalitet i tillsynen.

Samverkan mellan ANDT- och brottsförebyggande arbete
Insatser för att begränsa tillgängligheten till ANDT sammanfaller ofta med insatser inom ett bredare brottsförebyggande arbete. Den har stor betydelse för att öka tryggheten i länet. Bra verktyg är väl förankrade samverkansavtal eller medborgarlöften mellan kommun och polis. Utgångspunkten för dessa bör vara i lokala behov och kartläggningar. När det gäller våldsbrott finns ofta koppling till bruk av alkohol, narkotika och dopning.

2. Antalet barn och unga som börjar använda narkotika, dopningsmedel och tobak eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska

Hälsofrämjande skola som utgår från elevers olika förutsättningar
En trygg och inkluderande skola är betydelsefull för att förebygga och fånga upp problem i ett tidigt skede och skapa en stabil grund för framtiden. Skolan kan genom både sitt kunskaps- och värdegrundsuppdrag bidra till arbetet med ANDT-prevention. Rektorer har ett särskilt ansvar för att integrera ANDT-undervisningen i olika ämnen. Skolor ska erbjudas stöd i att utveckla och integrera ANDT-frågorna i undervisningen. De ska också stödjas till att samverka med föräldrar samt stimuleras till ökade insatser för rök- och tobaksfri skoltid inkluderat rökfria skolgårdar. Elevhälsa är en viktig aktör för dessa insatser. Föräldrar och andra vuxna är nyckelpersoner som kan påverka konsumtionsmönster och senarelägga alkoholdebut hos unga.

Förverkligande av rökfria skolgårdar
Kommunerna ska enligt lag bedriva effektiv tillsyn för att rökförbudet på skolgårdar efterlevs. I detta arbete ska kommunerna ges stöd och vägledning av Länsstyrelsen i samverkan med andra aktörer.

Arbete mot langning av alkohol
En fortsatt viktig insats för att skjuta upp alkoholdebuten är att motverka langning till ungdomar. Arbetet bör fokusera på att synliggöra för föräldrar, andra vuxna och unga vuxna att de kan påverka konsumtionsmönster och senarelägga alkoholdebuten.

ARBETSMATERIAL

Stärka det narkotikaförebyggande arbetet
Av narkotikapreparaten är cannabis den vanligast förekommande. Det är särskilt viktigt att arbeta med ungdomars attityder till ANDT. Föräldrar och professioner som möter barn och unga ska stödjas i narkotikafrågan och ges verktyg.

Utveckla samverkan med idéburna organisationer
Idéburna organisationer har stor betydelse för ANDT-området och kan fylla en viktig funktion både ur ett hälsofrämjande och förebyggande perspektiv. Samverkan med idéburna organisationer har utvecklingspotential och deras insatser inom ANDT-området bör synliggöras på ett tydligare sätt.

3. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som utvecklar skadligt bruk, missbruk eller beroende av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska successivt minska.

Dopningsförebyggande arbete
Kunskapen om dopning är begränsad men det är dock väl känt att användning av dopningsmedel kan leda till allvarliga fysiska, psykiska och sociala problem. Insatser mot dopning behöver samordnas för att bli mer effektiva. Samverkan sker med fördel mellan kommuner, Region Örebro län, Örebro läns idrottsförbund, polis, Länsstyrelsen och träningsanläggningar.

Tobaksförebyggande arbete
Rökning är en av de mest förebyggbara riskfaktorerna för sjukdom och för tidig död. Vad gäller tobaksförebyggande arbete rekommenderar Världshälsoorganisationen en kombination av åtgärder såsom bland annat information, opinionsbildning, målgruppsanpassad tobaksavvänjning samt rökfria miljöer. Flera kommuner och andra organisationer har genom politiska beslut ställt sig bakom *Tobacco Endgame - Rökfritt Sverige 2025*. Det är ett opinionsbildningsprojekt som syftar till att få till stånd ett politiskt beslut om ett målår då rökningen ska omfatta mindre än 5 % av befolkningen.

Tidig upptäckt
Skolan har ett ansvar att uppmärksamma barns och ungdomars behov där elevhälsan är en viktig resurs. Även andra instanser ska uppmärksamma och förmedla stöd, som socialtjänst, hälso- och sjukvård, polis, föreningsliv och andra aktörer.

ARBETSMATERIAL

4. Kvinnor och män samt flickor och pojkar med missbruk eller beroende ska utifrån sina förutsättningar och behov ha ökad tillgänglighet till vård och stöd av god kvalitet.

Kvalitetssäkra vården och utveckla vården för ungdomar

Målsättningen är att bidra till att utsatta barn och unga med ANDT-problematik upptäcks så tidigt som möjligt. En fungerande samverkan mellan berörda parter ska eftersträvas. Ungdomar ska få tillgång till rätt stöd med rätt nivå av anpassad behandling.

Samverkan mellan hälso- och sjukvård och socialtjänst samt med andra aktörer för en sammanhållen vård

Vård och stöd till personer med missbruk och beroende är ett gemensamt ansvar för hälso- och sjukvård och kommunen. Ett fortsatt utvecklingsarbete och en väl fungerande samverkan är avgörande för samordnade vård- och stödinsatser av god kvalitet. I vårdkedjan behövs såväl förebyggande insatser som individuell vård och behandlingsinsatser.

Insatser för personer i socialt och hälsomässigt utsatta situationer

Utsatta grupper bör särskilt uppmärksammas. Det kan till exempel vara personer med samsjuklighet, det vill säga både beroendesjukdom, psykisk och fysisk ohälsa. Lättillgängliga arenor för hälsofrämjande och förebyggande arbete behöver utvecklas för personer som samhället har svårt att nå.

5. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som dör och skadas på grund av sitt eget eller andras bruk av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska minska.

Uppmärksamma och erbjuda ändamålsenligt stöd till barn i familjer med missbruk

Det är angeläget att utveckla och sprida kunskap om att uppmärksamma och erbjuda stöd till barn som föds med skador relaterade till ANDT-bruk under graviditet. Det är också av stor vikt att uppmärksamma och erbjuda stöd till barn som växer upp i familjer med missbruk eller annan omsorgssvikt. Det kan bland annat vara våld i koppling till alkohol och narkotika. Barnperspektivet ska genomsyra och tillämpas i arbetet med familjer med psykisk ohälsa och/eller missbruk.

Antalet döda och skadade på grund av våld ska minska

Det alkohol- och drogrelaterade våld som är mest tydligt är det som sker i den offentliga miljön. Samarbete mellan polis, näringsliv och kommunerna kan utvecklas för att säkra att de regler som finns för servering av alkohol följs och för att minska narkotika, exempelvis i krogmiljö. Även vid andra arrangemang som idrottsevenemang och musikfestivaler bör arbetet utvecklas.

ARBETSMATERIAL

LEKEBERGS KOMMUN

ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023

Policy
>Program
Plan
Riktlinje
Regler

Fastställd av: **Kommunfullmäktige**
Datum: **2020-04-27**
Ansvarig för revidering: **Socialnämnden**
Ansvarig tjänsteperson: **Ann-Mari Gustafsson**
Diarienummer: **KS 19-725**

Lekebergs styrdokument

Policy – Normerande dokument som klargör Lekebergs kommuns hållning
Program – Dokument som klargör inriktning och metoder för att nå Lekebergs kommuns mål
Plan – Innehåller en tydlig beskrivning vad som ska göras och när det ska göras
Riktlinje – Rekommenderat sätt att agera
Regler – Absolut gräns och ska-krav

Innehållsförteckning

Bakgrund och syfte ... 3

Främjande och förebyggande ANDT-arbete ... 3

Mål för ANDT ... 4

Lekebergs kommuns övergripande mål inom ANDT-området 2020-2023 ... 5

1. Tillgång till alkohol, narkotika, dopningsmedel och tobak ska minska ... 5

2. Antalet barn och unga som börjar använda narkotika, dopningsmedel och tobak eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska ... 5

3. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som utvecklar skadligt bruk, missbruk eller beroende av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska successivt minska ... 6

4. Kvinnor och män samt flickor och pojkar med missbruk eller beroende ska utifrån sina förutsättningar och behov ha ökad tillgänglighet till vård och stöd av god kvalitet ... 7

5. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som dör och skadas på grund av sitt eget eller andras bruk av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska minska ... 7

Bakgrund och syfte

Det ANDT-politiska programmet har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och ersätter det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet tar sin utgångpunkt i kommunens vision; Trygghet och nytänkande – Naturligt nära! och är en del i arbetet med att uppnå visionen. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet konkretiseras genom en handlingsplan. Innehållet i handlingsplanen ska kopplas till de övergripande inriktningsmål som kommunfullmäktige beslutar om och ska anpassas till lokala behov och förutsättningar. Socialnämnden ansvarar för uppföljning av det ANDT-politiska programmet.

Lekebergs kommun ska i sitt arbete följa de övergripande nationella målen för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken. Spelmissbruk om pengar ingår inte i de nationella målen men kommunens ansvar vid spelmissbruk om pengar har förtydligats i socialtjänstlagen och hälso- och sjukvårdslagen från och med 1 januari 2018. Vad gäller läkemedel har kommunen sedan den 1 juli 2013 en skyldighet att med regionen ingå gemensamma överenskommelser om samarbete i fråga om personer som missbrukar läkemedel. Innehållet i handlingsplanen kan komma att omfatta spelmissbruk om pengar samt läkemedel.

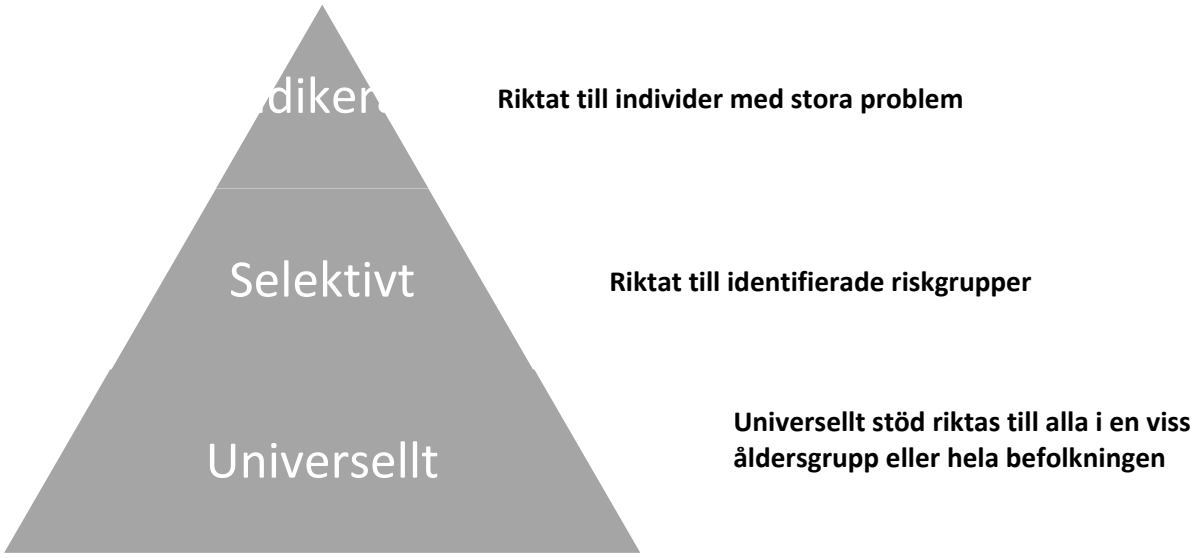
Det övergripande syftet med det ANDT-politiska programmet är att bidra till en god folkhälsa, minskad brottslighet samt minskade sociala och ekonomiska kostnader för samhället. Programmet omfattar alla medborgare i Lekebergs kommun.

Främjande och förebyggande ANDT-arbete

Användning av alkohol, narkotika, dopning och tobak samt spel och läkemedel riskerar att leda till negativa hälsokonsekvenser. Förutom att individer och närstående drabbas orsakar det stora kostnader för samhället. Ett effektivt folkhälsoarbete innehåller både främjande och förebyggande insatser. Ett främjande arbete innebär att förstärka hälsa och välmående och ett förebyggande arbete handlar om att vidta åtgärder för att förhindra att skada uppstår.

Avgörande för utformningen av ANDT-arbete är kunskap om vilka de viktigaste skydds- och riskfaktorerna är och hur dessa ska kunna främjas respektive motverkas. En skyddsfaktor är en faktor som stärker och skyddar mot uppkomst av ohälsa eller sjukdom. En persons hälsa är starkt förknippad med ett antal skyddsfaktorer, det vill säga ju fler skyddsfaktorer desto bättre hälsa. Detta samband syns oavsett kön och ålder. En riskfaktor däremot är en indikator som påtalar ökad risk för att en person ska drabbas av ohälsa, sjukdom, skada eller utveckla ohälsosamt beteende. Riskfaktorer kan vara ärftliga, sociala, ekonomiska eller miljömässiga. Folkhälsoarbetet bör fokusera på att främja hälsa vilket innebär att stärka skyddsfaktorer och förebygga ohälsa genom att minska antalet riskfaktorer. Skydds- och riskfaktorer förekommer på individ-, grupp- och samhällsnivå. Dessa faktorer kallas även bestämningsfaktorer som påverkar vår hälsa. I det ANDT-förebyggande arbetet bör universella insatser kombineras med selektiva och indikerade insatser. Dessa nivåer illustreras i preventionspyramiden [1] (se figur 1).

[1] Sveriges kommuner och landsting. (2008). *Rätt insatser för barn och ungdomar med psykisk ohälsa.*



Figur 1: Preventionspyramiden.

Mål för ANDT

Regeringen har antagit ”En samlad strategi för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken 2016-2020”[2]. Regeringen står kvar i sin bedömning sedan föregående strategi att det övergripande målet för ANDT-politiken är *ett samhälle fritt från narkotika och dopning, med minskade medicinska och sociala skador av alkohol och med ett minskat tobaksbruk*. Ett av regeringens mål är att sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation samt att barn och unga ska skyddas mot eget och andras skadliga bruk. Flera faktorer som kraftigt bidrar till hälsoklyftorna finns inom ANDT-området det är därför strategiskt viktigt med förebyggande arbete inom detta område. För att uppnå regeringens ambition kring jämlikhet i hälsa måste både jämlikhets- och jämställdhetsperspektivet tydliggöras och genomsyra ANDT-arbetet. Utöver det övergripande målet innefattar den nationella ANDT-strategin sex mål.

Utifrån den nationella strategin har en länsstrategi[3] tagits fram för åren 2017-2021 och är en överenskommelse mellan parterna i Samhällsråd T (Länsstyrelsen i Örebro län, Region Örebro län, Polisområde Örebro län och Örebro universitet). Länets mål följer de nationella målen och har prioriterade insatsområden.

Lekebergs kommun fokuserar liksom länet på de nationella målen förutom det sjätte då det lyfter det internationella ANDT-arbetet. På nästa sida redovisas de fem målen följt av insatsområden. Dessa utgår från de regionala insatsområdena men det har gjorts en avgränsning utifrån kommunens verksamhet.

[2] Regeringens skrivelse 2015/16:86. *En samlad strategi för alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobakspolitiken 2016-2020*.
[3] Länsstyrelsen i Örebro län, Region Örebro län, Polisområde Örebro län och Örebro universitet. (2017). *Strategi för ANDT – Örebro län 2017-2021*.

Lekebergs kommuns övergripande mål inom ANDT-området 2020-2023

1. Tillgång till alkohol, narkotika, dopningsmedel och tobak ska minska

Samordnad, effektiv och likvärdig alkohol- och tobakstillsyn
Enligt alkohol- och tobakslagen ska tillsyn över försäljning bedrivas. En fortsatt effektiv och likvärdig tillsyn ska vara en grundbult i det tillgänglighetsbegränsande ANDT-arbetet. För att tillsynen ska vara effektiv behöver den vara regelbunden och strukturerad. Tillräckliga personalresurser, kompetensförsörjning och metodutveckling är viktigt. En del i arbetet är att säkerställa att åldersgränser vid försäljning upprätthålls. Att utveckla samverkan ger ökad kompetens och kvalitet i tillsynen.

Samverkan mellan ANDT- och brottsförebyggande arbete
Insatser för att begränsa tillgängligheten till ANDT sammanfaller ofta med insatser inom ett bredare brottsförebyggande arbete. Den har stor betydelse för att öka tryggheten i länet. Bra verktyg är väl förankrade samverkansavtal eller medborgarlöften mellan kommun och polis. Utgångspunkten för dessa bör vara i lokala behov och kartläggningar. När det gäller våldsbrott finns ofta koppling till bruk av alkohol, narkotika och dopning.

2. Antalet barn och unga som börjar använda narkotika, dopningsmedel och tobak eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska

Hälsofrämjande skola som utgår från elevers olika förutsättningar
En trygg och inkluderande skola är betydelsefull för att förebygga och fånga upp problem i ett tidigt skede och skapa en stabil grund för framtiden. Skolan kan genom både sitt kunskaps- och värdegrundsuppdrag bidra till arbetet med ANDT-prevention. Rektorer har ett särskilt ansvar för att integrera ANDT-undervisningen i olika ämnen. Skolor ska erbjudas stöd i att utveckla och integrera ANDT-frågorna i undervisningen. De ska också stödjas till att samverka med föräldrar samt stimuleras till ökade insatser för rök- och tobaksfri skoltid inkluderat rökfria skolgårdar. Elevhälsa är en viktig aktör för dessa insatser. Föräldrar och andra vuxna är nyckelpersoner som kan påverka konsumtionsmönster och senarelägga alkoholdebut hos unga.

Förverkligande av rökfria skolgårdar
Kommunerna ska enligt lag bedriva effektiv tillsyn för att rökförbudet på skolgårdar efterlevs. I detta arbete ska kommunerna ges stöd och vägledning av Länsstyrelsen i samverkan med andra aktörer.

Arbete mot langning av alkohol
En fortsatt viktig insats för att skjuta upp alkoholdebuten är att motverka langning till ungdomar. Arbetet bör fokusera på att synliggöra för föräldrar, andra vuxna och unga vuxna att de kan påverka konsumtionsmönster och senarelägga alkoholdebuten.

Stärka det narkotikaförebyggande arbetet
Av narkotikapreparaten är cannabis den vanligast förekommande. Det är särskilt viktigt att arbeta med ungdomars attityder till ANDT. Föräldrar och professioner som möter barn och unga ska stödjas i narkotikafrågan och ges verktyg.

Utveckla samverkan med idéburna organisationer
Idéburna organisationer har stor betydelse för ANDT-området och kan fylla en viktig funktion både ur ett hälsofrämjande och förebyggande perspektiv. Samverkan med idéburna organisationer har utvecklingspotential och deras insatser inom ANDT-området bör synliggöras på ett tydligare sätt.

3. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som utvecklar skadligt bruk, missbruk eller beroende av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska successivt minska.

Dopningsförebyggande arbete
Kunskapen om dopning är begränsad men det är dock väl känt att användning av dopningsmedel kan leda till allvarliga fysiska, psykiska och sociala problem. Insatser mot dopning behöver samordnas för att bli mer effektiva. Samverkan sker med fördel mellan kommuner, Region Örebro län, Örebro läns idrottsförbund, polis, Länsstyrelsen och träningsanläggningar.

Tobaksförebyggande arbete
Rökning är en av de mest förebyggbara riskfaktorerna för sjukdom och för tidig död. Vad gäller tobaksförebyggande arbete rekommenderar Världshälsoorganisationen en kombination av åtgärder såsom bland annat information, opinionsbildning, målgruppsanpassad tobaksavvänjning samt rökfria miljöer. Flera kommuner och andra organisationer har genom politiska beslut ställt sig bakom *Tobacco Endgame - Rökfritt Sverige 2025*. Det är ett opinionsbildningsprojekt som syftar till att få till stånd ett politiskt beslut om ett målår då rökningen ska omfatta mindre än 5 % av befolkningen.

Tidig upptäckt
Skolan har ett ansvar att uppmärksamma barns och ungdomars behov där elevhälsan är en viktig resurs. Även andra instanser ska uppmärksamma och förmedla stöd, som socialtjänst, hälso- och sjukvård, polis, föreningsliv och andra aktörer.

4. Kvinnor och män samt flickor och pojkar med missbruk eller beroende ska utifrån sina förutsättningar och behov ha ökad tillgänglighet till vård och stöd av god kvalitet.

Kvalitetssäkra vården och utveckla vården för ungdomar

Målsättningen är att bidra till att utsatta barn och unga med ANDT-problematik upptäcks så tidigt som möjligt. En fungerande samverkan mellan berörda parter ska eftersträvas. Ungdomar ska få tillgång till rätt stöd med rätt nivå av anpassad behandling.

Samverkan mellan hälso- och sjukvård och socialtjänst samt med andra aktörer för en sammanhållen vård

Vård och stöd till personer med missbruk och beroende är ett gemensamt ansvar för hälso- och sjukvård och kommunen. Ett fortsatt utvecklingsarbete och en väl fungerande samverkan är avgörande för samordnade vård- och stödinsatser av god kvalitet. I vårdkedjan behövs såväl förebyggande insatser som individuell vård och behandlingsinsatser.

Insatser för personer i socialt och hälsomässigt utsatta situationer

Utsatta grupper bör särskilt uppmärksammas. Det kan till exempel vara personer med samsjuklighet, det vill säga både beroendesjukdom, psykisk och fysisk ohälsa. Lättillgängliga arenor för hälsofrämjande och förebyggande arbete behöver utvecklas för personer som samhället har svårt att nå.

5. Antalet kvinnor och män samt flickor och pojkar som dör och skadas på grund av sitt eget eller andras bruk av alkohol, narkotika, dopningsmedel eller tobak ska minska.

Uppmärksamma och erbjuda ändamålsenligt stöd till barn i familjer med missbruk

Det är angeläget att utveckla och sprida kunskap om att uppmärksamma och erbjuda stöd till barn som föds med skador relaterade till ANDT-bruk under graviditet. Det är också av stor vikt att uppmärksamma och erbjuda stöd till barn som växer upp i familjer med missbruk eller annan omsorgssvikt. Det kan bland annat vara våld i koppling till alkohol och narkotika. Barnperspektivet ska genomsyra och tillämpas i arbetet med familjer med psykisk ohälsa och/eller missbruk.

Antalet döda och skadade på grund av våld ska minska

Det alkohol- och drogrelaterade våld som är mest tydligt är det som sker i den offentliga miljön. Samarbete mellan polis, näringsliv och kommunerna kan utvecklas för att säkra att de regler som finns för servering av alkohol följs och för att minska narkotika, exempelvis i krogmiljö. Även vid andra arrangemang som idrottsevenemang och musikfestivaler bör arbetet utvecklas.

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §54

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

Page 1 of 3
Page 701 of 714

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§54 - ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun (KS 19-725)

Ärendebeskrivning

Förslaget till ANDT-politiska program har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och är tänkt att ersätta det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet antogs på socialnämndens sammanträde den 2 oktober 2019.

Kommunstyrelseförvaltningen har berett ärendet och tillstyrker i stora delar Socialförvaltningens förslag till ANDT-politiskt program. Förvaltningen föreslår dock två förändringar av programmet. Den första förändringen innebär att en handlingsplan tas fram, istället för en handlingsplan för respektive förvaltning. Den andra förändringen är att Socialnämnden ansvarar för uppföljningen av programmet, istället för kommunens ANDT-samordnare.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar det reviderade förslaget till ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - ANDT-politiskt program - (83919)
- ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023 - (84168)
- §76 SON ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun - (KS 19-725-1)

§76 - ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun (SON 19-102)

Ärendebeskrivning

Förslaget till det ANDT-politiska programmet (alkohol, narkotika, dopning och tobak) har tagits fram på uppdrag av socialnämnden och kommer att ersätta det tidigare alkohol- och narkotikapolitiska programmet som antogs 2007-02-01. Programmet anger Lekebergs kommuns övergripande prioriteringar inom ANDT-området och ska tala om vad kommunen vill uppnå och vilka metoder som ska användas. Programmet kommer i nästa steg att konkretiseras genom en förvaltningsövergripande handlingsplan som beslutas i respektive nämnd.

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslår Kommunfullmäktige att anta förslaget till ANDT-politiskt program 2020-2023.

Socialnämndens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslut

Socialnämnden föreslår Kommunfullmäktige att anta förslaget till ANDT-politiskt program 2020-2023.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Förslag till nytt ANDT-politiskt program - (77903)
- ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun 2020-2023 - (79198)
- §97 SONAU ANDT-politiskt program för Lekebergs kommun - (SON 19-102-2)

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, kvartal 4 2019

20

KS 20-57

Tjänsteskrivelse – Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, kvartal 4 2019

Ärendebeskrivning

Enligt 16 kap 6f § SoL (Socialtjänstlagen) samt 28 f-g § LSS (Lag om stöd och service) så ska socialnämnden rapportera alla gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Rapporteringen ska enligt 16 kap 6f § ske till Inspektionen för vård och omsorg, 6h § till kommunfullmäktige samt 6f § till kommunens revisorer.

Rapportering ska ske kvartalsvis och för varje beslut ska nämnden ange tidpunkten för beslutet, vilken typ av bistånd beslutet gäller samt kortfattat uppge skälen för dröjsmålet. Ärendet behandlades av socialnämnden den 5 februari 2020.

Ej verkställda beslut:	Anledning:
Beslut fattat 2019-02-01 om kontaktperson enligt 9.4 § LSS för person född -05	Resursbrist och svårighet att matcha behovet. Fortsätter att söka lämplig kontaktperson.
Beslut fattat 2019-08-12 om ungdomsfritids enligt 9.7 § LSS för person född -05	Resursbrist av ungdoms-fritids, står fortsatt i kö.
Beslut fattat 2019-09-04 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -31	Resursbrist av särskild bostad, står fortsatt i kö.

Verkställda beslut:
Beslut fattat 190620 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -42 beslutet verkställs 2020-01-13 då personen får särskilt boende.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 4, 2019.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

LEKEBERGS KOMMUN

Protokoll 2020-03-30

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid
08:30-12:00

Plats
Multen, Kommunhuset i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Berth Falk (S) (vice ordförande)
Håkan Söderman (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Pernilla Marberg (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Gustav Olofsson (Kommundirektör)

Protokollet innehåller paragraferna §55

Ordförande _____
Johan Niklasson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Håkan Söderman (M) Pernilla Marberg (SD)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2020-03-30
Datum för överklagan	2020-03-30 **till och med** 2020-04-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§55 - Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS, kvartal 4 2019 (KS 20-57)

Ärendebeskrivning

Enligt 16 kap 6f § SoL (Socialtjänstlagen) samt 28 f-g § LSS (Lag om stöd och service) så ska socialnämnden rapportera alla gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Rapporteringen ska enligt 16 kap 6f § ske till Inspektionen för vård och omsorg, 6h § till kommunfullmäktige samt 6f § till kommunens revisorer.

Rapportering ska ske kvartalsvis och för varje beslut ska nämnden ange tidpunkten för beslutet, vilken typ av bistånd beslutet gäller samt kortfattat uppge skälen för dröjsmålet. Ärendet behandlades av socialnämnden den 5 februari 2020.

Ej verkställda beslut:

Beslut fattat 2019-02-01 om kontaktperson enligt 9.4 § LSS för person född -05
Anledning: Resursbrist och svårighet att matcha behovet. Fortsätter att söka lämplig kontaktperson.

Beslut fattat 2019-08-12 om ungdomsfritids enligt 9.7 § LSS för person född -05
Anledning: Resursbrist av ungdoms-fritids, står fortsatt i kö.

Beslut fattat 2019-09-04 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -31
Anledning: Resursbrist av särskild bostad, står fortsatt i kö.

Verkställda beslut:
Beslut fattat 190620 om särskilt boende enligt 4 kap 1 § SoL för person född -42 beslutet verkställs 2020-01-13 då personen får särskilt boende.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 4, 2019.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 4 2019 - (86085)
- §6 SON Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 4 2019 - (KS 20-57-2)

Delegation att företräda kommunen i ärende gällande ansökan om upphävande av strandskydd på fastighet Hidinge-Lanna 4:61

21

KS 18-964

Tjänsteskrivelse – Delegation att företräda kommunen i ärende gällande ansökan om upphävande av strandskydd på fastighet Hidinge-Lanna 4:61

Ärendebeskrivning

Lekebergs kommun har ansökt om upphävande av strandskydd för del av sidodam till Lanna Badgruva, fastighet Hidinge-Lanna 4:61. Då ansökan avslogs av Länsstyrelsen har ärendet gått vidare till högre instans för att tas upp för prövning. Kommunstyrelsen behöver ge teknisk chef behörighet att företräda kommunen i ärendet då denna delegation inte tydligt framgår av nuvarande delegationsordning.

1 Bakgrund

I december 2018 ansökte Lekebergs kommun om upphävande av strandskydd för del av en sidodam till Lanna Badgruva, fastigheten Hidinge-Lanna 4:61. Syftet med ansökan var framförallt för att kunna utveckla den kommunala servicen och rekreationen i området samt byggnation. Ansökan avslogs av länsstyrelsen i februari 2019 med motiveringen att det saknas förutsättningar för att med stöd av miljöbalken att upphäva strandskyddet.

Lekebergs kommun valde att, i samråd med såväl miljö- som byggförvaltningen, överklaga beslutet om att avslå ansökan, vilket innebär att frågan nu gått vidare till högre instans för att tas upp för prövning.

2 Analys

Miljödepartementet har därefter inkommit med begäran till kommunen om att inkomma med handlingar som tillstyrker att ansvarig tjänsteperson har rätt att företräda kommunen i det aktuella ärendet. Då behörighet att företräda kommunen i ärenden av just denna karaktär inte finns angivna i kommunstyrelsens delegationsordning behöver kommunstyrelsen ge teknisk chef behörighet att företräda kommunen i ärendet.

Kommunen har fram till den 8 maj 2020 på sig att inkomma med uppgifterna. Annars kommer ärendet att avgöras på det underlag som kommit in vilket kan innebära att överklagandet inte tas upp för prövning.

3 Slutsats

Av 6 kap. 37 § kommunallagen framgår att en nämnd får uppdra åt en anställd att besluta enligt 7 kap. 5-8 §§ kommunallagen. Då det är viktigt att ärendet tas upp för prövning föreslår kommunstyrelseförvaltningen att kommunstyrelsen ger teknisk

chef, Mats Turesson, behörighet att företräda kommunen i överklagandet av länsstyrelsens beslut. En översyn av nuvarande delegationsordning bör också göras för att ärenden av detta slag i framtiden ska kunna hanteras på delegation.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen delegerar rätten att företräda kommunen i ärende M2019/00632/Me, Överklagande av beslut av Länsstyrelsen i Örebro län 21 februari 2019 i fråga om ansökan om upphävande av strandskydd för del av damm på fastigheten Hidinge-Lanna 4:61, till Mats Turesson, teknisk chef i Lekebergs kommun.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare