

LEKEBERGS
KOMMUN



ÅRSREDOVISNING
2010

INLEDNING – LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2010

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige över 2010 års verksamhet. Årsredovisningen innehåller information om ekonomiskt resultat, finansiell ställning samt verksamhetens ekonomi.

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet2

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Organisationsöversikt.....3

Kommunstyrelsens ledamöter4

Allmän översikt

• Politisk majoritet.....4

• Näringsliv och arbetsmarknad4

• Befolkning5

Ekonomisk översikt

• Sveriges ekonomi – omvärldsanalys6

• Lekebergs kommunkoncern8

• Lekebergs kommun.....8

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige12

Kultur- och bildningsnämnd18

Byggnadsnämnd.....23

Vård- och omsorgsnämnd24

Valnämnd26

Kommunens revisorer26

Lekebergs kommunala holdingbolag AB.....28

Driftredovisning31

Investeringsredovisning31

Fem år i sammandrag31

Externa inkomster och utgifter.....32

Personalekonomisk redovisning.....32

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

Resultaträkning36

Balansräkning.....37

Kassaflödesanalys41

REDOVISNINGSPRINCIPER –ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARING

Redovisningsprinciper42

Ord- och begreppsförklaringar43

VA-VERKSAMHETEN

Verksamhetsberättelse.....45

Resultaträkning45

Balansräkning.....47

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisionsberättelse

INLEDNING – LEKEBERGS KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2010

KOMMUNSTYRELSEN ORDFÖRANDE HAR ORDET

År 2010 kan Lekebergs kommun se resultatet av den ekonomiska anpassning som skett under åren 2008 och 2009. 2010 års resultat är ett överskott på cirka 11.4 miljoner kronor.

Samarbetet med angränsande kommuner fortsätter. Syftet med detta arbete är att minska sårbarheten och att bredda kompetensen inom administrationen. Från och med 1 januari, 2011 har en Byggnämnd bidats gemensamt för Lekebergs, Askersunds och Laxå kommuner. Samarbetsprojektet VINNA som Lekebergs och Örebro kommuner har fortskrider och en gemensam översiktsplan för Vintrosa och Lanna är under utarbetande.

Arbetet med detaljplaner för Lanna-området har intensifierats. Sålunda har ett nytt bostadsområde Lanna-Skrantåsen med 26 tomter färdigställts. Försäljning av dessa tomter har påbörjats.

I november månad invigdes Kastanjen. Huset inrymmer 16 hyreslägenheter på de två övre planen och lokaler för daglig verksamhet för målgrupperna LSS och socialpsykiatri på första våningen. På andra våningen finns bostäder med särskild service för dessa båda målgrupper. Kommunens arbetsmarknadsenhet är också placerad där.

En ny miljömålsplan har under hösten antagits av Kommunfullmäktige. Målet med denna är att vidareutveckla den gröna profil som Lekebergs kommun har.

Ett tematiskt tillägg till vår översiktsplan avseende vindkraftsetablering är under utarbetande.

En vattenförsörjningsplan är under utarbetande och Lekebergs kommun deltar i projektet Vätternvatten d v s att hämta dricksvatten till kommuner i Sydnärke samt Örebro och Nora från Vättern.

Fortsatt utbyggnad av förskoleverksamheten sker. I Mullhyttan öppnades en tredje avdelning under hösten. Beslut om uppförande av en treavdelningsförskola i Lanna togs under året. Den skall stå färdig i augusti 2011.

Vårdnadsbidrag infördes under året i syfte att öka valfriheten för barnfamiljerna.

Skolprojektet för planering av skollokaler i Hidinge och Fjugesta fortsätter. Under 2010 har arkitekt inkopplats för att göra en första skiss avseende om- och eventuell tillbyggnad av Hidinge skola.

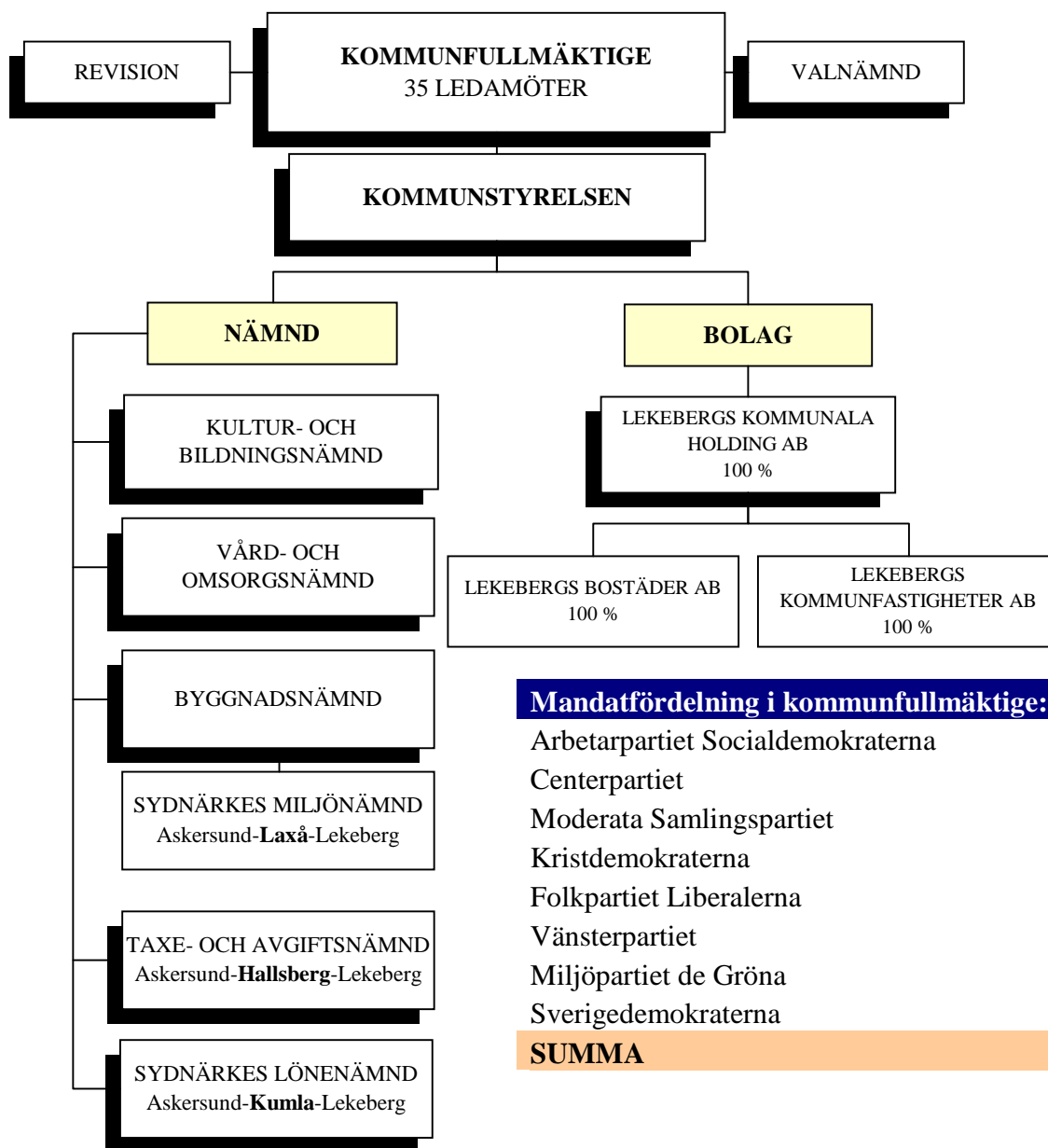
Vi i Alliansen fortsätter satsningen på att Lekeberg skall vara en kommun med bra service för dess invånare och en bra etableringsort för företagare.

Ett stort tack till alla medarbetare i vår kommun för en engagerad arbetsinsats. Lekebergs kommun kan gå en ljus framtid till mötes.

Henrik Hult
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATIONSÖVERSIKT

LEKEBERGS KOMMUNS NÄMNSORGANISATION 2010



LEKEBERGS KOMMUNS ANDEL I ANDRA BOLAG, KOMMUNALFÖRBUND ETC.

Kommuninvest ekonomiska förening 0,10 %	Länstrafiken AB 1,29 %	Förenade Småkommunernas Försäkring AB 4,35 %	Nerikes Brandkår 3,00 %
--	---------------------------	---	----------------------------

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER 2010

Ordförande

Henrik Hult, C

1:e vice ordförande

Dag Stranneby, M

2:e vice ordförande

Kjell Edlund, S

Ledamöter

Gerhard Olsson, C

Britt Andersson, C

Peter Sahlqvist, C

Håkan Söderman, M

Gösta Jedberger, KD tom 30 november

Sören Fagerstedt KD from 1 december

Jette Bergström, S

Gunilla Pihlblad, S

Lennart M Pettersson, S

Ersättare

Lars Laurén, C

Britt Åhsling, M

Jonas Hansen, KD

Ann-Charlotte Kämpe Larsson, Fp,

Christer Hulthén, S

Ulla Jinnestrand, S

ALLMÄN ÖVERSIKT

POLITISK MAJORITET

Den politiska majoriteten består av Centerpartiet, Moderata Samlingspartiet, Kristdemokraterna samt Folkpartiet Liberalerna. Posten som kommunstyrelsens ordförande tillika kommunalråd innehas av Centerpartiet. Majoriteten i kommunfullmäktige är borgerlig.

NÄRINGSLIV OCH ARBETSMARKNAD

Näringsliv

I kommunen finns ca 950 registrerade och aktiva företag inklusive jordbruk, vilket ger kommunen en bra position i länet när det gäller antalet registrerade och aktiva företag per invånare. Ett trettiotal företag har mer än tio anställda. Kommunen är den största arbetsgivaren i kommunen.

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

Möten med enskilda företagare och sammanslutningar av företrädare för företag såsom den nybildade köpmannaföreningen i Fjugesta är inplanerade 2011. Detta för att bland annat diskutera framtida umgängesformer mellan kommunen och dess näringsliv.

Arbetsmarknad

Tillgång till rätt kompetens är och kommer under överskådlig tid att vara en av de viktigaste tillväxtfrågorna, såväl för den enskilde som för arbetsmarknaden i stort. Utan arbetskraft med rätt kompetens stannar tillväxten av. Det övergripande målet är därför att öka anställningsbarheten, d v s att hjälpa människor att få den kompetens som krävs för att erhålla, byta eller behålla ett arbete.

Utpendling till arbetsplatser utanför kommunen, främst till Örebro men också till Kumla och Karlskoga, sker i stor omfattning. Utpendlingen uppgår till cirka 2 170 personer per dygn medan inpendlingen uppgår till cirka 550 personer per dygn.

Arbetslösheten i kommunen uppgick i december 2010 till 2,4 procent öppet arbetslösa samt 2,8 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 5,2 procent (2009: 6,1 procent). Arbetslösheten i riket uppgick i december 2010 till 3,6 procent öppet arbetslösa samt 3,2 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 6,8 procent (2009: 7,1 procent). I länet uppgick arbetslösheten till 3,7 procent öppet arbetslösa samt 3,9 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 7,6 procent (2009: 8,6 procent).

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Ungdomsarbetslösheten (18-24år) i kommunen uppgick i december till 5,3 procent öppet arbetslösa samt 8,8 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 14,1 procent (2009: 12,3 procent). I riket uppgick ungdomsarbetslösheten till 4,1 procent öppet arbetslösa och 6,8 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 10,9 procent (2009: 11,7 procent). I länet uppgick ungdomsarbetslösheten till 4,6 procent öppet arbetslösa och 8,2 procent sökande i program med aktivitetsstöd, totalt 12,8 procent (2009: 15,1 procent).

Kraftverket är ett koncept som bygger på att stärka den arbetssökandes ställning på arbetsmarknaden. Målgruppen är arbetssökande från 20 år och uppåt. Kraftverket har som främsta syfte att vägleda och stödja samt motivera till nya vägval och förändringar, som kan leda till växande, utveckling och i förlängningen till ett arbete eller annan form av långsiktig försörjning.

Under sommaren 2010 anordnades feriepraktik för 78 ungdomar.

BEFOLKNING

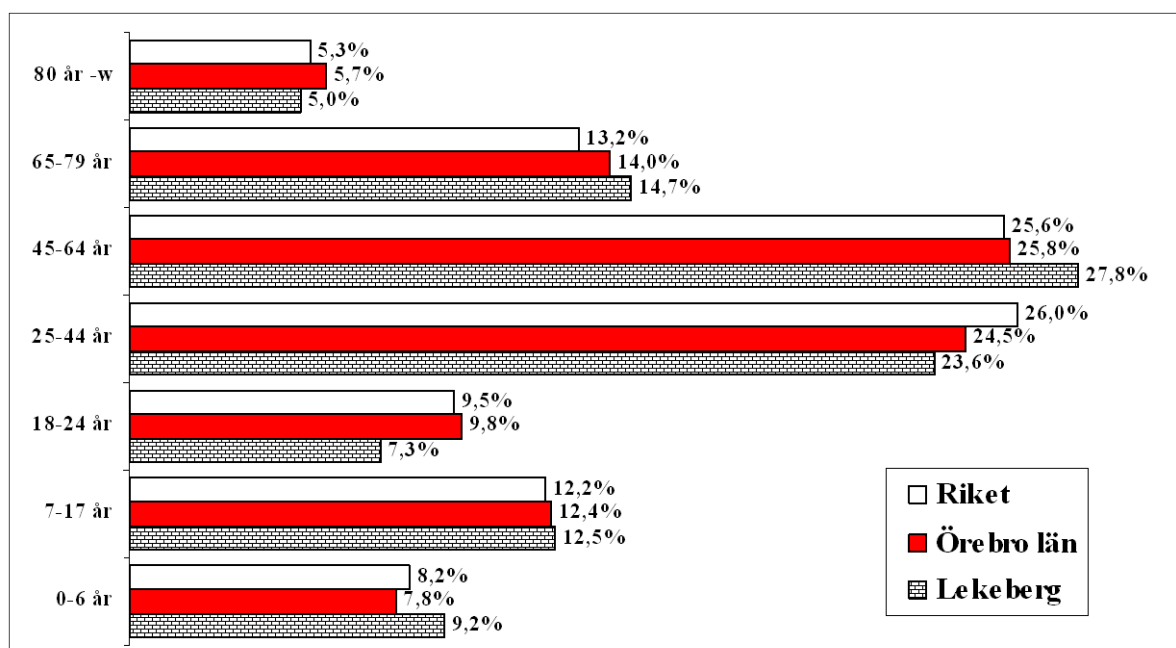
Kommunens befolkning uppgår per sista december 2010 till 7 134 personer. Fjugesta är kommunens största tätort med ca 2 000 invånare. Mullhyttan och Lanna har drygt 500 invånare vardera. Drygt 4 000 personer bor utanför tätorterna.

Befolkningen har ökat med 11 personer jämfört med sista december 2009. Störst ökning (50) har skett i åldersgruppen 67-79 år och störst minskning (-44) har skett i åldersgruppen 25-44 år.

Födelsenettot (födda minus döda) i kommunen uppgår mellan 2009 och 2010 till plus 37 personer. 114 personer föddes i kommunen och 77 personer avled under 2010.

Åldersgrupp	2009-12-31	2010-12-31	Förändring
0-6 år	640 invånare	657 invånare	17 invånare
7-17 år	905 invånare	890 invånare	-15 invånare
18-24 år	514 invånare	523 invånare	9 invånare
25-44 år	1 725 invånare	1 681 invånare	-44 invånare
45-64 år	1 987 invånare	1 981 invånare	-6 invånare
65-79 år	996 invånare	1 046 invånare	50 invånare
80 år -w	356 invånare	356 invånare	0 invånare
Summa	7 123 invånare	7 134 invånare	11 invånare

Diagrammet visar på befolkningsstrukturen i Lekeberg, Örebro län och riket per den 31 december 2010.



Flyttningsnettot (inflyttade minus utflyttade) uppgår till minus 26 personer. Flyttade till kommunen gjorde 381 personer medan 407 personer flyttade från kommunen.

Kommunens befolkning har från 1995 till 2010 ökat med 80 invånare (mät datum är 31 december). Tabellen nedan visar kommunens invånarutveckling per den 31 december och den 1 november. Skatter och bidrag beräknas utifrån befolkningsstatistiken per den 1 november året innan.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Förändring per den 31 december med basår 1995 samt årlig förändring:

	ÅR 1995	ÅR 1996	ÅR 1997	ÅR 1998	ÅR 1999	ÅR 2000	ÅR 2001	ÅR 2002	ÅR 2003	ÅR 2004	ÅR 2005	ÅR 2006	ÅR 2007	ÅR 2008	ÅR 2009	ÅR 2010
31-dec	7 054	7 055	7 089	7 064	7 002	7 008	7 033	7 027	7 040	7 061	7 081	7 096	7 097	7 111	7 123	7 134
Bas 95		1	35	10	-52	-46	-21	-27	-14	7	27	42	43	57	69	80
Årlig		1	34	-25	-62	6	25	-6	13	21	20	15	1	14	26	23

Förändring per den 1 november med basår 1995 samt årlig förändring:

	ÅR 1995	ÅR 1996	ÅR 1997	ÅR 1998	ÅR 1999	ÅR 2000	ÅR 2001	ÅR 2002	ÅR 2003	ÅR 2004	ÅR 2005	ÅR 2006	ÅR 2007	ÅR 2008	ÅR 2009	ÅR 2010
01-nov	7 054	7 055	7 089	7 064	7 002	7 008	7 033	7 044	7 051	7 041	7 094	7 100	7 097	7 120	7 124	7 130
Bas 95		1	35	10	-52	-46	-21	-10	-3	-13	40	46	43	66	70	76
Årlig		1	34	-25	-62	6	25	11	7	-10	53	6	-3	23	27	10

EKONOMISK ÖVERSIKT

SVERIGES EKONOMI - OMVÄRLDSANALYS

(Informationen är hämtad från konjunkturinstitutets rapport december 2010 om konjunkturläget.)

Svensk ekonomi växer snabbt och betydligt snabbare än många andra OECD-länder. Inhemsk efterfrågan utvecklas starkare än bruttonationalprodukten (BNP) och är en ovanligt viktig motor i återhämtningen. Att arbetslösheten är hög innebär att det finns lediga resurser på arbetsmarknaden. Sysselsättningen kan därför öka utan att arbetsmarknaden överhettas.

Den svenska ekonomin återhämtar sig nu snabbt. Tillväxten har gradvis stegrats under loppet av 2010 och det tredje kvartalet var BNP hela 6,9 procent högre än ett år tidigare. Därmed har i stort sett hela den tidigare nedgången i BNP tagits tillbaka. Den starka tillväxten 2010 har till stor del karaktären av rekyl efter det tidigare raset, bland annat som en konsekvens av företagets anpassningar i lagerhållningen.

Sysselsättningen bottnade det tredje kvartalet 2009 och har sedan dess ökat med ca 90 000 personer. Men sysselsättningen är fortfarande betydligt lägre än den var sommaren 2008, det vill säga före krisen på finansmarknaderna blev akut. Arbetslösheten är omkring åtta procent och lågkonjunkturen på arbetsmarknaden är därmed fortsatt djup.

Den snabba återhämtningen i den svenska ekonomin beror på flera samverkande faktorer. Den ekonomiska politiken har globalt förts i en kraftigt expansiv riktning i syfte att motverka krisen i sig och den åtföljande globala lågkonjunkturen. Insatserna har i detta avseende varit framgångsrika och bidragit till att utsikterna för den globala ekonomin har förbättrats.

Den ökade globala efterfrågan har varit viktig för vändningen i svensk ekonomi. Svensk export föll mycket kraftigt i samband med att världshandeln rasade under krisens akuta skede. När världshandeln nu återhämtar sig växer exporten och produktionen i den svenska industrin snabbt.

Ekonomisk-politiska stimulanser på hemmaplan och vändningen på arbetsmarknaden har samtidigt medfört att de svenska hushållens ekonomiska situation har förbättrats och hushållen ser nu ljusare på utvecklingen. Också inom näringslivet är tillförsikten hög. Sammantaget pekar en rad olika indikatorer på en fortsatt hög tillväxt de närmaste kvartalen, om än inte fullt lika hög som det tredje kvartalet.

Den expansiva ekonomiska politiken har varit en förutsättning för vändningen i den globala ekonomin. Men den har samtidigt bidragit till stora offentliga budgetunderskott i många länder, med snabbt stigande offentliga skulder som följd. Utvecklingen har varit särskilt problematisk i delar av euroområdet. Efter räddningsaktionen för Grekland i våras ökade oron på finansmarknaderna åter under hösten när även Irland fick problem och tvingades söka hjälp av EU och IMF för att finansiera sin upplåning. Oron för de offentliga finansernas hållbarhet gäller också Portugal och, i viss mån, Spanien. Oron tar sig bland annat uttryck i höga riskpremier på dessa länders statsobligationer. På Irland och i Spanien har de statsfinansiella problemen sammanfallit med kraftigt fallande priser på bostäder. I dessa länder har hushållen drabbats av fallande förmögenheter samtidigt som kreditförluster tynger banksektorn. Högre arbetslöshet och statliga räddningspaket till bankerna har medverkat till att de offentliga finanserna har försämrats snabbt. I dessa länder är behovet av att öka sparandet stort i alla delar av ekonomin, vilket försvårar och fördröjer återhämtningen.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Konjunkturinstitutets bedömning är att EU-länderna och IMF via olika hjälpfaciliteter kommer att bistå de länder som behöver stöd med tillräckliga medel för att säkra deras finansieringsbehov. Läget på finansmarknaderna bör därmed gradvis stabiliseras. Osäkerheten är dock stor och det kan inte uteslutas att ett eller flera länder i euroområdet i förlängningen kan komma att behöva skriva ner sina skulder. Om detta skulle ske under okontrollerade former skulle det kunna leda till en ny finanskris med stora realekonomiska konsekvenser. Sannolikheten för en sådan utveckling bedöms dock som liten.

Problemen med svaga offentliga finanser är störst bland OECD-länderna, där samtidigt resursutnyttjandet är som svagast och behovet av expansiv politik är som störst. Stora åtstramningspaket kommer att genomföras i framför allt Europa 2011 och 2012. I USA presenterades dock ett ekonomisk-politiskt paket i början av december som medför att åtstramningarna skjuts på framtiden. Sammantaget väntas åtstramningspaketen i OECD-länderna motsvara ungefär en halv procent av BNP 2011 och en procent av BNP 2012.

Den åtstramande finanspolitiken kommer i sig att verka dämpande på den ekonomiska tillväxten i många av OECD-länderna, även om den är nödvändig för att stabilisera de offentliga finanserna. Resursutnyttjandet stiger därmed bara långsamt och återhämtningen präglas av jämförelsevis låg tillväxt. Flertalet OECD-länder befinner sig fortfarande i en lågkonjunktur vid slutet av 2012.

Återhämtningen i den globala ekonomin och i världshandeln har inneburit att svensk export har återhämtat sig snabbt. Men exporten är fortfarande på en lägre nivå än när den var som högst före fallet 2008. Den snabba exportökningen förklaras till stor del av att företagen i omvärlden har dragit ner sina lager allt mindre, och att efterfrågan i ökande grad har mötts med import och produktion. Bidraget från lager cykeln ebbar dock ut framöver.

Det mesta av svensk export prissätts i utländsk valuta och på kort sikt påverkas främst exportörernas vinster av valutaförändringen. I ett lite längre perspektiv behöver dock kronförstärkningen kompenseras genom effektiviseringar eller högre priser i utländsk valuta, där det senare tenderar att hålla tillbaka exportvolymen.

Omvärldens efterfrågan är vanligen det viktigaste dragloket när svensk ekonomi återhämtar sig. Den återhämtning som man nu ser är annorlunda i detta avseende. Det historiska mönstret är att inhemsk efterfrågan utvecklas svagare än BNP under återhämtningar. Hittills under den här återhämtningen har dock den inhemska efterfrågan utvecklats starkare än BNP, och denna utveckling fortsätter framöver.

Detta beror dels på att tillväxten är svag i OECD-länderna, dels på att förutsättningarna för en uppgång i inhemsk efterfrågan är gynnsamma. Den ekonomiska politiken ger tydliga stimulanser åt den inhemska ekonomin. Hushållens efterfrågan gynnas bland annat av låga räntor och sänkta skatter. Vändningen på arbetsmarknaden innebär samtidigt stigande inkomster för hushållen och en ljusare syn på den ekonomiska utvecklingen.

Den snabbt växande efterfrågan innebär att även importen stiger snabbt. Importen gynnas även av den starkare kronan och sammantaget för 2010–2012 växer importen något snabbare än exporten.

Den svenska ekonomin är nu inne i en uppåtgående spiral där stigande efterfrågan leder till ökad produktion, ökad sysselsättning och ljusare framtidsutsikter, vilket i sin tur spär på efterfrågan ytterligare. Arbetslösheten är dock fortsatt hög och resursutnyttjandet på arbetsmarknaden som helhet är därmed inte gränssättande för tillväxten.

Den starka uppgången i produktionen de senaste kvartalen har medfört att sysselsättningen har ökat påtagligt. Men det har samtidigt funnits gott om lediga resurser inom företagen och även produktiviteten i näringslivet har därför ökat snabbt. Uppgången i produktiviteten är dock inte bara cykliskt betingad. En betydande del bedöms vara av bestående karaktär och bidrar därmed till att varaktigt öka produktionspotentialen i näringslivet.

Resursutnyttjandet inom företagen är nu nästan normalt. Det stiger ytterligare något framöver och når en konjunkturrellt balanserad nivå under loppet av 2011. Detta bidrar till att produktivitetstillväxten blir lägre 2011 och 2012 jämfört med 2010. Trots att produktionen inte ökar lika snabbt 2011 och 2012 fortsätter därför efterfrågan på arbetskraft att öka, och därmed också sysselsättningen. Störst blir uppgången inom tjänstebranscherna och byggbranschen. I industrin och den offentliga sektorn förändras inte antalet sysselsatta nämnvärt under perioden.

Trots att ekonomin nu återhämtar sig snabbt blir inte resursutnyttjandet i ekonomin som helhet, mätt som BNP-gapet, balanserat förrän mot slutet av 2013. Inflationstrycket är då fortfarande jämförelsevis lågt.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

LEKEBERGS KOMMUNKONCERN

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

Koncernen uppvisar ett positivt bokslutsresultat om 12,1 mkr för 2010. Fördelningen är att Lekebergs kommun visar ett positivt resultat om 11,4 mkr och holdingbolaget ett positivt utfall om 0,7 mkr.

Koncernen uppvisar verksamhetsintäkter på 68,4 mkr samt kostnader på 343,8 mkr. Skattekvoten, det vill säga nettokostnadernas och finansnettots andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, uppgår 2010 till 96 procent. Totala tillgångar, eget kapital, avsättningar samt skulder omsluter 411,2 mkr varav eget kapital uppgår till 160,2 mkr. Soliditeten, det vill säga egenfinansieringen av tillgångarna, uppgår till 39 procent.

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

Företag	Aktier	Ägande	Belopp
Lekebergs Kommunala Holding AB	100	100,00 %	100 000 kr
Kommuninvest ekonomiska förening		0,10 %	283 003 kr
Länstrafiken AB		1,29 %	205 300 kr
Länsmusiken		1,40 %	1 413 kr
Förenade Småkommuners Försäkring AB (FSF)	2 000	4,35 %	2 000 000 kr

Lekebergs kommun ingår som medlem i kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Nerikes Brandkår bedriver

verksamhet åt kommunerna Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå och Askersund. From 2010 ingår också kommunerna Nora och Lindesberg i Nerikes Brandkår. Lekebergs kommuns medlemsbidrag till förbundet har under 2010 uppgått till cirka 4 mkr vilket motsvarar en ägarandel på tre procent.

LEKEBERGS KOMMUN

Årets resultat

Kommunens resultat för 2010 uppgår till drygt 11,4 mkr och det innebär ett budgetöverskott om 8,5 mkr i och med att det budgeterade resultatet var beräknat till plus 2,9 mkr. Resultatet motsvarar 1 600 kronor per invånare.

Resultatet om 11,4 mkr har sin förklaring i tillfälligt ökade skatteintäkter, som det tillfälliga konjunkturstödet (6,9 mkr) och slutavräkningen (3,4 mkr) samt sänkt LSS-utjämningsavgift (1,0 mkr).

Nämnderna redovisar totalt ett budgetöverskridande på 4,3 mkr och pensionsutbetalningar deklarerar ett överskott om 0,6 mkr. Avskrivningar och kapitalkostnad redovisar ett budgetunderskott om 0,8 mkr. I december beslutade FORA om avgiftsfri arbetsgivarförsäkring samt att arbetsgivaren har en lägre arbetsgivaravgift för anställda under 26 år, vilket innebar ett budgetöverskott om 1,4 mkr. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning redovisar ett överskott jämfört med budget om 11,6 mkr. Finansnetto uppgår till plus minus noll.

Nämnderna och styrelsen/fullmäktige negativ budgetavvikelse om 4,3 mkr, där tidigare beslut deklarerar att det tillfälliga konjunkturstödet skall finansiera avvikelsen. Vilket innebär ett motsvarande budgetöverskott redovisas på finansförvaltningen (skatter och bidrag).

Årets resultat jämfört med den ekonomiska prognosen, prognos nr. 3, som redovisade ett positivt budgetresultat om 4,5 mkr, vilket är 4 mkr bättre än senaste prognosen. Förklaringen i stort är att nämnderna förbättrar sitt resultat med 2,9 mkr och att pensionsutbetalningarna blev 0,3 mkr lägre än planerat. Avgiftsbefrielsen för arbetsgivarförsäkringen och lägre arbetsgivaravgift innebar 1,4 mkr lägre kostnader än prognostiserat. Slutavräkningen avseende skatteintäkter blev 1,2 mkr lägre än Sveriges kommuner och landstings skatteprognos i november samt erhöll kommunen högre ränteintäkter än tidigare prognos om 0,6 mkr.

	Budget År 2010	Utfall År 2010	Avvikelse År 2010
RESULTATRÄKNING			
Nämndernas nettokostnad	-293,0 mkr	-297,3 mkr	-4,3 mkr
Avskrivning	-4,9 mkr	-4,6 mkr	0,3 mkr
Pensionsutbetalning	-4,6 mkr	-4,0 mkr	0,6 mkr
Kapitalkostnad	8,1 mkr	7,0 mkr	-1,1 mkr
Övrigt	2,4 mkr	3,8 mkr	1,4 mkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-292,0 mkr	-295,1 mkr	-3,1 mkr
Skatter och bidrag	294,0 mkr	305,6 mkr	11,6 mkr
Finansiella intäkter	1,2 mkr	1,4 mkr	0,2 mkr
Finansiella kostnader	-0,2 mkr	-0,4 mkr	-0,2 mkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	2,9 mkr	11,4 mkr	8,5 mkr
ÅRETS RESULTAT	2,9 mkr	11,4 mkr	8,5 mkr
Årets resultat i procent av skatter o bidrag	1,00 %	3,74 %	

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges budgetöverskridande om 5,5 mkr har sin främsta förklaring i att det tillfälliga konjunkturstödet är budgeterat under finansförvaltningen och förbrukade medel redovisade under kommunstyrelsen. De största bokförda posterna är bland annat arkeologisk utgrävning Skrantåsen 0,9 mkr, omställningskostnader 1,6 mkr, Platina dokumenthanteringssystem 0,9 mkr, Metakatalogen 0,5 mkr, köp av exploateringsmark Jasminen, 0,6 mkr, förprojektering skolan Hidinge/Lanna 0,5 mkr, VA-kommunikation till Örebro 0,5 mkr, konstnärlig utsmyckning Kastanjen 0,7 mkr, avgångspremie 2,5 mkr.

Ekonomiavdelningen har haft lägre kostnader för färdtjänsten är budgeterat.

Teknik- och serviceavdelningens underskott beror främst på att väghållningen överskridit budgeten med 0,6 mkr. Sannabadet har givit ett budgetöverskott om 0,5 mkr, men både avfalls- och VA-verksamheten uppvisar ett underskott om 0,3 mkr tillsammans. Naturvården uppvisar dock ett överskott om 0,1 mkr.

Administrativa avdelningen påvisar totalt ett budgetöverskott om 0,7 mkr, varav 0,4 mkr erhållits i olika bidragsformer. Resterande överskott består i minskade arvodeskostnader samt övriga förtroenderådskostnader.

Personalavdelningen redovisar också ett budgetöverskott om 0,3 mkr. Vilket hänförs till minskade kostnader inom hälsofrämjande insatser, fackliga kostnader samt rehabiliteringsåtgärder.

Kultur- och bildningsnämnden redovisar för 2010 ett budgetöverskott på ca 1,5 mkr och det beror främst på avslutade institutionsplaceringar under året samt vakanser och lägre avtalskostnader under kultur- och fritidsverksamheten. För den pedagogiska verksamheten är avvikelserna gentemot budget nära noll.

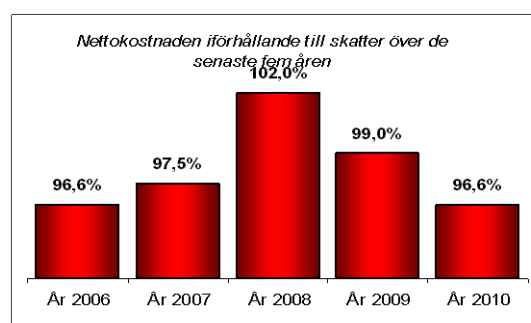
Byggnadsnämnden redovisar budgetunderskott om 0,2 mkr. En extra nämnd i Laxå avseende den gemensamma miljönämnden, arvoden och utbildningar, samt kartframställning och flygfotografering för Hidinge-Lanna området har bidragit till ökade kostnader för 2010.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett budgetöverskott om 0,2 mkr och har sin förklaring i återhållsamhet och en stor minskning av semesterlöneskulden.

VA-verksamhetens budgetunderskott om 0,2 mkr grundar sig till största delen i ett intäktsbortfall, då en större företagsabonnent numera har eget vatten.

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkterna som tas i anspråk för den löpande verksamheten. Under 2010 var relationen 96,6 procent av skatteintäkterna, vilket innebär att det egna kapitalet ej ianspråktogs för att finansiera den löpande verksamheten. Verksamhetens nettokostnader har ökat med 2,8 procent mellan åren 2009 och 2010. Kommunens nettokostnadsandel av skatteintäkter och bidrag bör ligga mellan 97-98 procent, för att kunna klara av framtida pensionskostnader.



Pensioner

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

Kommunen har inga anställda med visstids-pensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel.

Under 2000 beslutade fullmäktige att överlåta till anställda, att som så kallad avgiftsbestämd ålderspension placera motsvarande medel i

Pensionskostnader	År 2010	År 2009
Pensionsutbetalningar	2 973 tkr	3 779 tkr
Pensionsutbetalningar - Särskild löneskatt	721 tkr	917 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension	5 809 tkr	6 070 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension - Särskild löneskatt	1 409 tkr	1 473 tkr
Förändring pensionsavsättning	269 tkr	184 tkr
Förändring pensionsavsättning - Särskild löneskatt	64 tkr	45 tkr
Förändring pensionsavsättning - Finansiell kostnad	133 tkr	408 tkr
Förändring pensionsavsättning ÖK-SAP	-173 tkr	-199 tkr
Förändring pensionsavsättning ÖK-SAP - Särskild löneskatt	-41 tkr	-48 tkr
Förändring pensionsavsättning ÖK-SAP - Finansiell kostnad	3 tkr	32 tkr
Summa	11 167 tkr	12 661 tkr
Aktualiseringsgrad	89%	85%
Pensionsmedelsförvaltning	År 2010	År 2009
Avsättningar för pensioner mm	6 551 tkr	6 296 tkr
Ansvarsförbindelser	133 058 tkr	139 803 tkr
Totala förpliktelser – Återlån	139 609 tkr	146 099 tkr

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

traditionell försäkring eller fondförsäkring. Även tidigare avsatta medel för 1998 och 1999 lämnas ut som avgiftsbestämd ålderspension. Avgiftsbestämd ålderspension är det nya namnet för Individuell del sedan 2007.

Inför 2002 avtalades centralt, att även timanställda skall omfattas av intjänad pension. För 2008 ingår timanställda i rapporteringen i KPA underlag.

Skatteintäkter och bidrag

Kommunens skatteintäkter uppgår 2010 till 257,9 mkr, vilket är en ökning jämfört med föregående år om 10,2 mkr. Slutavräkning för 2009 ingår med en "återbetalning" om 8,4 mkr och 2010 års preliminära avräkningsprognos ingår med 3,2 mkr i enlighet med Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer.

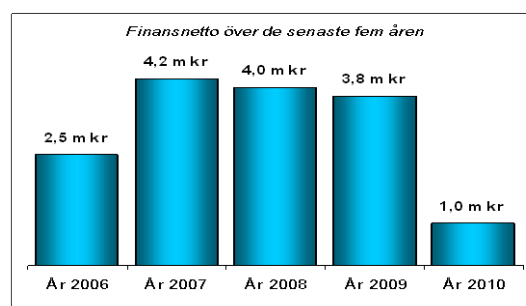
Lekebergs kommuns egen skattekraft uppgår till 91,3 procent av rikets medelskattekraft, varvid kommunen erhåller ett inkomstutjämningsbidrag om 57,1 mkr för 2010. Kommunens skattesats uppgår till 21,80 kronor och genomsnittet i riket för 2010 var 20,74 kronor.

Kostnadsutjämnings mellan kommunerna syftar till att skapa möjlighet att bedriva likartad service oberoende av strukturella skillnader mellan kommunerna. Lekebergs kommun har under 2010 betalat 12,6 mkr till kostnadsutjämnings.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter reducerat med de finansiella kostnaderna benämns finansnetto. För 2010 är finansnettot positivt och uppgår till 1,0 mkr. Kommunens finansiella intäkter uppgår för 2010 till 1,4 mkr. Ränteintäkterna erhålls från Lekebergsbostäder AB och Lekebergs Sparbank.

Kommunen har haft drygt 43,2 mkr i snitt på "banken" under året, vilket har gett 0,2 mkr i ränteintäkter. Likviditeten förbättrades för kommunen i och med att fastigheterna och lånen reglerades med LekebergsBostäder AB vid årsskiftet 2007/2008.

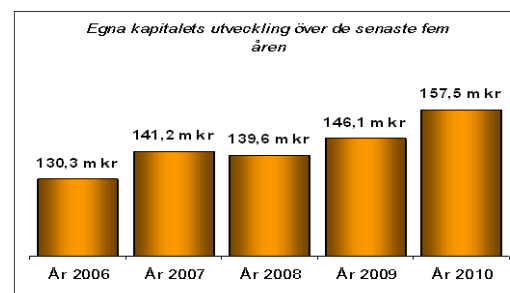


Finansnettominskningen 2010 beror på den genomsnittliga STIBOR räntan, som är grunden för ränteberäkningen mellan kommunen och bolaget, minskade från 4,69 procent till 0,97 procent.

Eget kapital

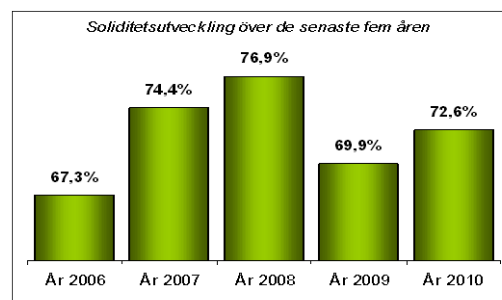
Från och med 1998 ökade kommunens eget kapital kraftigt beroende på ändrad redovisningsprincip för pensionsskuldredovisning enligt den nya redovisningslagen. Bokförd pensionsskuld 1997-12-31 lyftes ur balansräkningen och omvandlades till en ansvarsförbindelse. Från och med år 1998 redovisas de nyintjänade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

Kommunens eget kapital ökade 2010 med 11,4 mkr, vilket motsvaras av årets resultat.



Soliditet

Soliditeten beskriver kommunens långsiktiga ekonomiska styrka och visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med egna medel. Soliditeten bör långsiktigt öka eller vara oförändrad för att en balanserad ekonomi skall uppnås. Kommunens soliditet uppgår vid 2010 års slut till 72,6 procent. Soliditeten påverkas av två faktorer, utvecklingen av det egna kapitalet och tillgångarnas förändring. Vid bedömning av soliditetsutvecklingen är det viktigt att veta, om utvecklingen är ett resultat av resultatutvecklingen eller tillgångsutvecklingen eller en kombination av båda. Kommunens tillgångar i fastighetsbestånd ingår i kommunens bolag - Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Investeringar

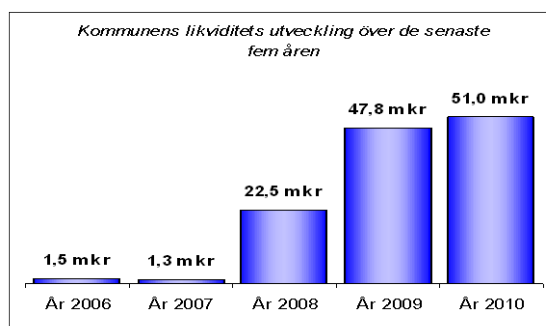
Nettoinvesteringarna 2010 uppgår till 3,4 mkr och under åren 1995-2009 har kommunen investerat för 192,1 mkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 12,8 mkr per år. Investeringsvolymen har varit 1,1 procent av nettokostnaden. Avskrivningarna motsvarar 135 procent av nettoinvesteringarna.

Under 2010 har kommunen investerat 0,7 mkr i gatubelysning och vägar samt 1,5 mkr i Kastanjen och bostadsanpassningsåtgärder. IT-investeringarna har totalt för året uppgått till 0,4 mkr. Inventarier har köpts in till skolan, förskolan och vårdboenden 0,4 mkr. Andra investeringar som gjorts är inköp av grönytemaskiner och lekutrustning.

Av investeringsbudgeten har 41 procent använts och resterande förväntade investeringar har ej genomförts under året på grund av uppskjutna projekt till nästkommande år.

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit god under året. Kommunen har haft 43,2 mkr i genomsnitt på banken under året och per den 31 december 2010 fanns det 51,0 mkr på banken. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer i andra bolag. Kommunen har ingen långfristig låneskuld per den 31 december 2010.

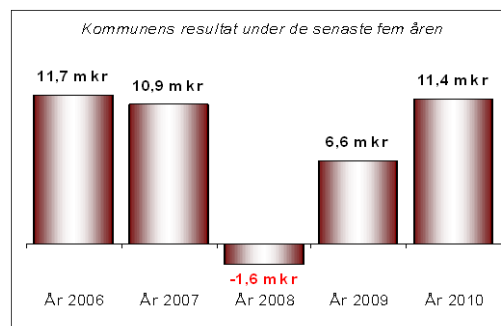


Borgen

Kommunens borgensåtaganden uppgick till 151,7 mkr vid utgången av 2010. Av de totala borgensåtagandena uppgår borgen till Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB till 151,5 mkr. Övriga borgensåtaganden består av borgen för småhus om 0,2 mkr. Kommunen har inga åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten skall upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Resultatet för 2010 uppgick till plus 11,4 mkr och därmed har kommunen en ekonomi i balans.



Finansiella mål

Resultatet skall i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. *Resultatet för 2010 är positivt om 11,4 mkr varvid detta finansiella mål uppnås. Resultatet är 3,74 procent av skatter och bidrag samt genomsnittsresultatet för perioden 2008-2010 är 1,85 procent.*

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

Verksamhetens nettokostnad skall understiga 100 procent av skatter och bidrag. *Verksamhetens nettokostnad uppgår till 96,6 procent, varvid detta finansiella mål också uppnåtts.*

Framtid

Många faktorer utveckling påverkar kommunens ekonomi och resultat. Nedan beskrivs vilken inverkan några av dessa har om man utgår från budget 2011:

- Löneökning med en procent motsvarar en kostnadsökning om 1,9 mkr.
- Heltidstjänst med en månadslön på 20 tkr kostar drygt 338 tkr.
- Prisförändring på anslaget för varor och tjänster med en procent beräknas till 1,4 mkr.
- Ökar kostnaderna för socialbidrag med 10 procent, motsvarar det en kostnadsökning på 352 tkr.
- Om lokalyran ökar med en procent så ökar hyreskostnaden med 332 tkr.

Ovan nämnda faktorer och andra förändringar i samhällsekonomi medför fortsatt aktivt arbete med kommunens ekonomi. Under 2011 kommer aktivt arbete med ekonomin och framtida budgetar att genomföras för att möta senaste skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Enligt SKL kommer skatteintäkterna att öka tidigast 2012.

Kommunens pensionsåtagande (ansvarsförbindelsen på 133 mkr) medför ökade driftskostnader för kommunen till f.d. kommunanställda. Pensionskostnaden kommer att ta en större andel av kommunens driftbudget i framtiden;

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

den budget som innefattar vård- och omsorgsverksamheten, kultur- och bildningsverksamheten samt andra kommunala verksamheter.

KOMMUNSTYRELSEN OCH KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktiges ordförande: Gerhard Olsson, C – tom 31 oktober

Kommunfullmäktiges ordförande: Dag Stranneby, M – from 1 november

Kommunstyrelsens ordförande: Henrik Hult, C

Kommunchef: Eva Jonsson

Årets resultat

Årets resultat för kommunstyrelse och kommunfullmäktige uppgår till minus 5,5 mkr. Fördelat på verksamheternas budgetavvikelser är kommunledning minus 6,6 mkr, ekonomiavdelning på 0,4 mkr, teknik- och serviceavdelning minus 0,3 mkr och administrativa avdelningen på 0,7 mkr, samt personalavdelning om 0,3 mkr.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	17,9 mkr	17,7 mkr
Verksamhetens kostnader	76,1 mkr	62,9 mkr
Nettokostnad	58,2 mkr	45,2 mkr
Budgetram	52,7 mkr	47,9 mkr
Årets resultat	-5,5 mkr	2,7 mkr
Nettoinvesteringar	1,4 mkr	2,8 mkr
Antal årsarbetare	61 årsarb.	61 årsarb.

Inom kommunledningen beror underskottet främst på att konjunkturstödet är budgeterat under finansförvaltningen och förbrukade medel redovisade under kommunstyrelsen. De största bokförda posterna inklusive överförda medel till 2011 är bland annat arkeologisk utgrävning Skrantåsen 0,9 mkr, omställningskostnader 1,6 mkr, Platina dokumenthanteringssystem 0,9 mkr, Metakatalogen 0,5 mkr, köp av exploateringsmark Jasminen, 0,6 mkr, förprojektering skolan Hidinge/Lanna 0,5 mkr, VA-kommunikation till Örebro 0,5 mkr, konstnärlig utsmyckning Kastanjen 0,7 mkr, avgångspremie 2,5 mkr.

Ekonomiavdelningen har haft lägre kostnader för färdtjänsten är budgeterat.

Teknik- och serviceavdelningens underskott beror främst på att väghållningen överskridit budgeten med 0,6 mkr. Sannabadet har givit ett budgetöverskott om 0,5 mkr, men både avfalls- och VA-verksamheten uppvisar ett underskott om 0,3 mkr tillsammans. Naturvården uppvisar dock ett överskott om 0,1 mkr.

Administrativa avdelningen påvisar totalt ett budgetöverskott om 0,7 mkr, varav 0,4 mkr erhållits i olika bidragsformer. Resterande överskott består i minskade arvodeskostnader samt övriga förtroenderådskostnader.

Personalavdelningen redovisar också ett budgetöverskott om 0,3 mkr. Vilket hänförs till minskade kostnader inom hälsofrämjande insatser, fackliga kostnader samt rehabiliteringsåtgärder.

NYCKELTAL	År 2010	År 2009
Vägar, drift- och underhållskostnad per km	69 360 kr	72 328 kr
Gatubelysning, driftskostnad per belysningspunkt	957 kr	758 kr
Lokalvård, städskostnad per m2	208 kr	167 kr
Avfall, avfallshantering per kg	2,06 kr	1,98 kr
Avfall, avfallshantering per invånare	482 kr	491 kr
Avfall, slamhantering per enskilt avlopp	672 kr	571 kr
Kommunägda vägar	30 km	25 km
Antal belysningspunkter, gatubelysning	1 100	1 100
Städyta, m2	20 108	26 700
Antal avfallsabonenter	3 124	3 114
Antal utbetalda vägbidrag	80	34
Antal sålda tomter		
Antal intresserade i tomtkö	34	22
Enskilda avlopp	2 000	

Måluppfyllelse – Framtid

Nämnden ansvarar för verksamhet inom områdena kommunledning, planprocess, ekonomi, personal, arbetsmarknadsenhet, teknik- och service samt näringsliv- och utveckling.

Styrning av kommunen och dess verksamheter

Utvecklingsplan för Lekebergs kommun innehåller följande mål:

Övergripande mål

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

Delmål i utvecklingsplanen

Kommunal förvaltning och service

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

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Arbetet med att anta och implementera kommunens vision, övergripande mål och värderingar fortskrider under 2010. Kommunstyrelsen ska effektuera de antagna styrdokument, så att de övergripande målen återspeglas i respektive nämnds verksamhetsplan. Uppföljning av målen ska ske till kommunstyrelsen i samband med delårsrapport och årsredovisning och kompletteras med ledningens genomgång enligt ISO 9001.

Arbetet avseende införandet av ett kvalitetsstyrningssystem som påbörjades 2009 i projektform drivs vidare 2010/2011 på en kommunövergripande nivå. Under 2011 ska viktiga styrdokument för kommunens utveckling antas och vara tillgängliga via lämpligt digitalt dokumenthanteringssystem.

- **Uppföljning:** En projektledare med uppdrag att införa kvalitetsledningssystem har anställts. Projektets uppdrag är definierat och tidsatt.
- **Framtid:** I samband med bokslutsberedningen genomförs en kvalitetsuppföljning, ledningens genomgång enligt ISO 9001. Uppföljningen ska därefter genomföras årligen.

Ett nytt verktyg för dokumentering köps in i syfte att effektivisera kommunens administrativa arbete.

- **Uppföljning:** Ett dokumenthanteringssystem, Platina, är inköpt. En projektgrupp är tillsatt och första steget är att överföra kommunens diariet till systemet. Utbildningsinsatser har påbörjats för administrativ personal.
- **Framtid:** Införandet av ett digitalt dokumenthanteringssystem är ett paradigmskifte för kommunen. Tidplanen är satt till cirka två år och innehåller omfattande utbildningsinsatser. Systemet ska också vara verktyget för vårt kvalitetsledningssystem.

En ny delegationsordning arbetas fram i syfte att tydliggöra gränsdragningen mellan det politiska uppdraget och tjänstemannauppdraget.

- **Uppföljning:** Ett förslag finns framtaget.
- **Framtid:** Beslut förväntas fattas under våren 2011.

Kommunen har fortsatt att utveckla förutsättningarna för medborgardialogen under 2010. "Information Lekeberg" kommer att förenkla möjligheten att få och ge information. Hemsidan kommer i detta syfte att utvecklas med möjligheter till felanmälan och tillgång till blanketter.

- **Uppföljning:** Nya blanketter har köpts från Kommentus, detta säkerställer lagenlighet, aktualitet samt krav enligt tjänstedirektivet.
- **Framtid:** Arbetet med att utveckla "Information Lekeberg" till en mer utpräglad kundtjänst fortsätter. För att skapa förutsättningar för ökade informationsmöjligheter krävs utbildningsinsatser från respektive förvaltning inom lämpliga områden.

Arbetet med att utveckla de centrala stödfunktionerna har fortsatt under 2010.

- **Uppföljning:** Kommunens administrativa chef har under 2010 ingått i ledningsgruppen. Syftet är att lyssna in synpunkter från organisationen och därmed ges förutsättningar att arbeta med förbättringar.
- **Framtid:** Den administrativa avdelningen utvärderas under våren 2011. Synpunkter från verksamheterna och från personalen på den administrativa avdelningen sammanställs för att sedan utmynna i en handlingsplan.

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

- **Uppföljning:** Ledningsgruppen träffas varje vecka LEBO/LEKO verkställande direktör deltar en gång per månad eller vid behov på ledningsgruppsmötet.
- **Framtid:** Ledningsgruppen kommer under 2011 genomgå en grupputveckling med hjälp av vår företagshälsovård.

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

- **Uppföljning:** Ett antal projekt har sjuösatts under årets första del.
- **Framtid:** Rutiner och mallar för projektarbete upprättas i vårt kvalitetsarbete.

Förutom sedvanlig delegation måste också delegationen avseende lagstyrt systematiskt arbete säkerställas inom områdena arbetsmiljö, miljö, säkerhet samt övrig lagstyrning inom respektive verksamhet. En långt gående delegation är förutsättningen för en effektiv ärendehantering, vilket möjliggör att utrymme skapas för politiken till styrning och ledning av kommunen.

- **Uppföljning:** Arbetet har påbörjats med en arbetsmiljörevision.
- **Framtid:** Aktiviteten ligger i projektet avseende kvalitetsledningssystem.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Kommunen har under 2010 fortsatt arbetet med att definiera och genomföra samverkansprojekt som ger kommunen samordningsvinster. Samordningsvinsterna kan vara i form av kompetenshöjning, minskad sårbarhet eller ekonomisk vinning.

- **Uppföljning:** Vid årsskiftet startade en gemensam nämnd avseende lönehantering med säte i Kumla. Vi samverkar med Kumla och Askersund. Vid samma tidpunkt anslöt sig Lekebergs kommun till Sydnärkes miljönämnd med säte i Laxå. I den gemensamma nämnden ingick sen tidigare Laxå och Askersund. Under våren har en projektgrupp arbetat med framtagande av handlingar som möjliggör en gemensam Byggnadsnämnd från årsskiftet 2010/2011. Samarbetet planeras tillsammans med Askersund och Laxå. Förvaltningen föreslås ha sitt säte i Askersund. Beslut har också fattats att ingå i ett gemensamt överförmyndarkansli tillsammans med Kumla och Askersund, med säte i Kumla. Lekeberg gick in i samverkan 2010-10-01.
- **Framtid:** Ett politiskt uppdrag finns att skyndsamt utreda förutsättningarna för samverkan inom IT-området. I övrigt pågår diskussioner inom Sydnärkesgruppen om ytterligare samverkan och då specifikt inom IT-området. Örebro kommun bjuder också in länets kommuner till diskussioner och utredningar avseende framtida samverkan inom olika områden.

I samband med organisationsförändringen bör lokalerna anpassas till nya förhållanden.

- **Uppföljning:** Vid årsskiftet lämnades lokalerna i Futurum. En tjänstemannaresurs har skapats med uppdrag att samordna kommunens lokalplanering.
- **Framtid:** Kommunens lokalplanerare är genom sin helhetssyn en garant för att vi ska nyttja lokalresurserna på ett optimalt sätt.

Ekonomiavdelningen.

- **Uppföljning:** Autogiro har under 2010 implementerats och erbjudits kommunens VA- och renhållningsabonnenter samt kunder inom förskolan och fritidshem. Hittills har 48 kunder anslutit sig. Ett koncernkonto har också aktiverats, vilket innebär att koncernen Lekeberg har möjlighet att likviditetsplanera inom koncernen innan man exempelvis behöver låna likvida medel från andra finansärer.
- **Framtid:** Lekebergs kommun har infört SVE-fakturahantering (elektroniska fakturor) och arbetet kommer att fortgå med att öka mottagande volymen. Aktuellt flöde är ca 60 leverantörsfakturor per månad och ett mål är att uppnå 100 leverantörsfakturor per månad inom 2011. Dessutom planeras för att kunna skicka elektroniska fakturor till kunderna samt att införa s.k. workflow, vilket innebär att kommunens interna bokföringsordern kommer att bli digitala och således spårbara mellan förvaltningarna.

År 2010 ska kostverksamheten ha kostnads- och näringsberäknade matsedlar.

- **Uppföljning:** Aktiviteten är genomförd under första halvåret 2010.

Kostenheten ska öka kundkontakten genom enkäter och servicesamtal samt säkerställa lagenlighet och en hög kompetens.

- **Uppföljning:** Samtliga kök har blivit godkända av kommunens miljöinspektör. Servicesamtal har genomförts bl.a. på äldreboendena genom deltagande på Vård- och omsorgsförvaltningens arbetsplatsträffar, samt genom träffar med brukare på Lindens äldreboende. Dessutom hålls matråd med skolorna kontinuerligt. Utbildning i dietkost har genomförts för kökspersonalen och i öppna jämförelser får maten högt betyg.
- **Framtid:** Dialogen med kunderna fortsätter. En revidering av kostpolicyn kommer att göras under 2011 samt även en enkät undersökning gällande kostverksamheten.

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

- **Uppföljning:** Servicesamtal är genomförda under 2010.
- **Framtid:** Ambitionen är att komplettera servicesamtalen med årligt återkommande enkäter. En mindre organisationsförändring inom lokalvården ska genomföras för att öka effektiviteten och kvaliteten. För att klara en ökad efterfrågan på vaktmästartjänster i samband med utökande verksamheter ska överenskommelserna mellan Teknik- och Serviceavdelningen och övriga förvaltningar ses över.

Park och offentlig miljö.

- **Uppföljning:** Skötsel av kommunens parker och grönytor har fortsatt som tidigare dock med en lägre bemaning. Detta har medfört en kvalitetssänkning på vissa områden. Utsmyckningen av den offentliga miljön har koncentrerats till de mest besökta platserna.
- **Framtid:** Revidering av skötselplanen för att bibehålla nivån vid institutionerna och de mest besökta platserna.

Skog.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

- **Uppföljning:** Kommunägd skog är en skog för alla och med många värden och användningsområden. Den tätortsnära skogen är speciellt viktig för att möta behovet av nära natur som ger möjlighet till rekreation, motion, jakt, friluftsliv mm. Skogsbruket har som tidigare bedrivits i samarbete med vår entreprenör.
- **Framtid:** Avtalet med entreprenören löpte ut vid årsskiftet. Upphandling av ny entreprenör är avslutad och avtal ska skrivas för kommande avtalsperiod.

Ett väl fungerande felrapporterings- och återkopplingsystem för den kommunaltekniska sidan ska utarbetas under 2010.

- **Uppföljning:** Arbetet är påbörjat i form av planläggning av framtida utveckling.
- **Framtid:** Utvecklingen ligger inom uppdraget att utveckla ”Information Lekeberg” till en mer utpräglad kundtjänst.

Näringsliv

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

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

För en fullständig redovisning se kommunens näringslivsprogram antaget av kommunfullmäktige 2009-09-24. Lekebergs kommun ska finnas bland de 100 bästa kommunerna i Svenskt näringslivs årliga ranking

- **Uppföljning:** Vi placerade oss på plats 150 och tappade därmed 19 placeringar jämfört med 2009. Nämnas bör att kommunen har en andra placering i jämförelse med länets övriga kommuner.
- **Framtid:** Tillgängligheten förväntas öka med den gemensamma miljönämnden och planerade gemensamma byggnadsförvaltning samt genom den nya hemsidan med nya blanketter.

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

- **Uppföljning:** Lunchmöten genomförs regelbundet. Ett antal företagsbesök har genomförts samt träffar med företrädare för näringsidkare såsom LRF.
- **Framtid:** Aktiviteterna fortsätter som planerat. Nämnas bör att länsövergripande samverkan diskuteras och där bör specifikt etableringsfrågor nämnas.

Lekebergs kommun ska skapa ett näringslivsråd bestående av representanter för det lokala näringslivet, politiker samt tjänstemän från Näringslivs- och utvecklingsavdelningen.

- **Uppföljning:** Inte effektuerat.
- **Framtid:** Möten med enskilda företagare och sammanslutningar av företrädare för företag såsom den nybildade köpmannaföreningen i Fjugesta är inplanerade 2011. Detta för att bland annat diskutera framtida mötesformer mellan kommunen och dess näringsliv.

Infrastruktur och offentlig service

Kommunen ska erbjuda en väl fungerande infrastruktur. Detta innebär:

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

En samordnad underhållsplan framställs avseende behoven av investeringar i vårt VA-nät och behovet av att förbättra standarden på vårt gatunät. Planen tas fram i syfte att göra rätt prioriteringar.

- **Uppföljning:** En samordnad underhållsplan är under upprättande och kan genomföras i den takt som det finns tillgängliga medel.
- **Framtid:** Medel måste avsättas för att kunna effektuera de främst prioriterade objekten.

Ett projekt genomfördes 2010 avseende hastighetsanpassning detta utifrån nytt regelverk och samtidigt måste nya beslut avseende lokala trafikföreskrifter antas och redovisas till transportstyrelsen senast halvårsskiftet 2010.

- **Uppföljning:** Nya beslut antogs av Kommunstyrelsen samt redovisades till Transportstyrelsen inom utsatt tid.
- **Framtid:** Projektet med att införa ”rätt fart i staden” enligt Trafikverkets modell genomförs under 2011. De nya reglerna ger möjlighet för vägghållare att sätta hastigheter enligt 10-intervall från 30 km/h.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

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

- **Uppföljning:** Kommunen har fattat beslut att bevilja medel till projektet. Projektet upphandlas för närvarande av Länsstyrelsen.
- **Framtid:** Arbetet förväntas starta hösten 2010 och vara klart 2012.

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

- **Uppföljning:** Inga utökning av resurser har tillsats. Kommunen bevakar aktivt sina intressen avseende pendlingsmöjligheter men har inte haft någon framgång avseende sträckan Örebro – Karlskoga och linjedragningen. Däremot så har vi fått en förbättrad linjedragning genom tätorten Fjugesta.
- **Framtid:** I vårt gemensamma projekt med Örebro avseende Vintrosa – Lannaområdet kommer kommunerna gemensamt att agera för att pendlingsmöjligheterna ökar genom förbättrad kollektivtrafik. Kommunen behöver också ta ställning till vad som är viktigast eftersom resurserna inte räcker till alla önskemål.

Boende

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

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

Befolkningen har ökat flera år i rad men för att det skall bli riktig fart på befolkningsökningen, behövs bra bostäder. Under lågkonjunkturen sker en naturlig avmattning avseende investeringar men arbetet med att ta fram översiktsplaner och detaljplaner, som möjliggör byggnation, fortgår för att kunna möta efterfrågan när konjunkturen vänder.

Försäljningen av kommunala tomter ligger under kommunstyrelsens ansvarsområde. Kommunen ska aktivt marknadsföra tillgängliga tomter.

- **Uppföljning:** Informationsmöte har hållits i Lanna under våren. Detaljplanen har antagits för Skrantåsen och försäljning av tomter har påbörjats. Kommunen har också varit behjälplig vid privata exploateringar, såsom Knista-Sanna samt Vrethammaren genom byggnation av infrastruktur.
- **Framtid:** Kommunen har en aktiv tomtkö och förutsättningar för att sälja tomter är goda. Detta gäller företrädesvis Lanna, med sitt ur pendlings synpunkt goda läge vid motorvägen.

Kommunen arbetar för att fler villatomter kan iordningställas i Lanna-området. Ett område som ger utrymme för cirka 30 tomter har köpts in 2009, planlagts 2010 och är tillgängliga för byggnation under våren 2011.

- **Uppföljning:** Detaljplanen har antagits för Skrantåsen, 26 tomter, och försäljning av tomterna pågår.
- **Framtid:** Ytterligare förfrågningar från privata exploatörer har gjorts under året. En detaljplan som möjliggör försäljning av tomter påbörjas under 2011.

Ett nybygge i Fjugesta avsett för att inrymma delar av vård- och omsorgsnämndens verksamheter, som idag bedrivs i inhyrda lokaler utspridda i Fjugesta, färdigställdes under året.

- **Uppföljning:** Bygandet av Kastanjen följde tidsplanen och invigdes i november.

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

- **Uppföljning:** Beslut är fattat att kommunerna ska ta fram en gemensam fördjupad översiktsplan för det geografiskt avgränsade området: Vintrosa, Latorp, Lanna och Hidinge. Projektet är en del av EU-projektet, "New bridges" och går under namnet "VINNA". Stygruppen består av politiker från respektive kommun. Under våren hölls ett allmänt möte för att diskutera gemensamma utvecklingsområden. Delprojekt startades under hösten, ett avseende kollektivtrafikens utbyggnad och ett som berör gemensam lokalplanering. I december hade vi studiebesök från Åbo, Finland. Åbo ingår också i EU-projektet och tanken är att vi ska lära av varandra.
- **Framtid:** Medborgardialogen är det viktigaste delen i framtagandet av den gemensamma planen. Ett flertal möten planeras under 2011. Projektet har goda förutsättningar att få ytterligare finansiering genom EU. Planprocessen avseende gemensam fördjupad översiktsplan löper enligt tidsplanen.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Miljö

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

- att ett aktivt miljömedvetande genomsyrar all verksamhet
- att långsiktigt hållbara lösningar för avfalls-, energi- och VA-system skapas
- att naturen görs tillgänglig för alla på ett hänsynsfullt sätt.
- att den biologiska mångfalden ska bevaras och variationsrikedomen av naturtyper och arter bibehålls.
- att hushållningen av naturresurser ska vara långsiktigt hållbar.

Naturvård.

- **Uppföljning:** Den aktuella naturvårdsplanen löpte ut 2010. Flera olika naturvårdsprojekt som berör miljömålen Levande sjöar och vattendrag, Ingen övergödning och Levande skogar har påbörjats under året.
- **Framtid:** Pågående projekt ska slutföras och rapporteras under 2011. Naturvårdsplanen ska revideras och ett förslag till ny plan ska tas fram under 2011.

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

- **Uppföljning:** Kommunen tillhandahåller energirådgivning med hjälp av en 0,5 tjänst. Kommunen köper fr.o.m. 2010-09-01 tjänsten från Hallsbergs kommun, vilket innebär att tillgängligheten ökar eftersom tjänsten är på heltid. Kommunen sökte ytterligare medel för energibesparingar under 2010.
- **Framtid:** Ytterligare medel beviljades under en tidsperiod på fem år. Ett förslag finns om att Sydnärkekommunerna ska samverka om anslaget för att få ut det mesta av resurserna.

Under 2009 utarbetades förslag till miljömålsplan för kommunen, förslaget ska diskuteras och beslut fattades under 2010.

- **Uppföljning:** Allmänheten bjöds under vintern in till en fullmäktigedialog för att ges möjlighet att lämna synpunkter på förslaget till miljömålsplan. Beslut fattades under hösten av Kommunfullmäktige. Namnet på styrdokumentet ändrades till miljömålsprogram. Här följer några exempel på miljöåtgärder under året. Kommunen har ökat sin andel av miljöbilar med 11 procent under 2010 och har nu 68,2 procent miljöbilar och ligger på en 33 plats i landet när det gäller miljöbilar i förhållande till totalt antal personbilar. En förstudie om efterbehandling av avloppsvattnet från avloppsreningsverket i Fjugesta är utförd. En bidragsansökan för efterpoleringsdammar är inlämnad till Länsstyrelsen. Arbetet med ett centralt kemikalierregister pågår.
- **Framtid:** Åtgärder enligt miljömålsprogrammet planeras av kommunens miljösamordnare och effektueras i takt med att resurser kan avsättas. Vissa åtgärder kan effektueras genom samverkan och de tjänstemannaresurser som vi har tillgång till.

Länssamarbetet avseende framtida avfallshanering fortsätter. Lekebergs kommun deltar både i den politiska styrgruppen och i gruppen sammansatt av tjänstemän. Om samarbetet inte leder till samverkan i offentligrättslig form bör kommunen effektuera utsortering av komposterbart avfall på egen hand.

- **Uppföljning:** En utredning har genomförts under 2010 inom ramen för samarbetsprojektet NBÅ (Närke-Bergslagens Återvinning) avseende möjligheten att samverka i offentligrättslig form.
- **Framtid:** Utredningen föreslår samverkansformen kommunalförbund med de kommuner som är intresserade. Frågan diskuteras inom Sydnärkegruppen. Kommunerna förväntas fatta beslut under året för att kunna starta upp ett förbund 2012. Avfallsområdet är en verksamhet där vi bör söka samverkan med andra och om samverkan inom NBÅ inte blir aktuell bör kommunen gå vidare och söka andra samverkanspartners.

Avfallsplan samt nya renhållningsföreskrifter har tagits fram under 2010.

- **Uppföljning:** Frågan om inriktning avseende kommunens framtida avfallshantering har diskuterats på Kommunstyrelsens arbetsutskott.
- **Framtid:** Framtagande av underlag till avfallsplan och nya renhållningsföreskrifter ska tas fram under 2011.

För att på ett bra sätt ta hand om dagvattnet och det renade avloppsvattnet i Fjugesta ska förutsättningarna för att anlägga ett våtmarksområde utredas under 2010/2011.

- **Uppföljning:** Statliga medel i form av 50 procent bidrag är beviljat. Under hösten genomfördes en förstudie.
- **Framtid:** Förstudien fortgår under 2011.

Kostenheten ska öka andelen inköp av ekologiska produkter successivt.

- **Uppföljning:** Andelen ekologiska produkter har inte ökat i andel. Andelen ligger på 3 procent.
- **Framtid:** Förutom ekologiska produkter är målsättningen att inom ramen för Lagen om offentlig upphandling upphandla närproducerade livsmedel i syfte att minska transporter och därmed miljöpåverkan. Inköpen av ekologiska produkter, samt närodlade produkter ska öka under 2011. Ett projekt gällande klimatsmart mat för Sydnärke kommunerna är planerat.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Under våren 2010 har en översyn påbörjats och eventuellt resultera i förslag för att förbättra och förnya den offentliga miljön.

- **Uppföljning:** Översynen är påbörjad.
- **Framtid:** Översynen ska resultera i ett förslag som berör centrala Fjugesta.

Kommunen söker bidrag till utbyggnad och förbättringar av gång- och cykelvägar 2010 i syfte att öka trygghet och trafiksäkerhet.

- **Uppföljning:** Kommunen fick avslag på ansökan om medel till utbyggnad och förbättringar av gång- och cykelvägar.
- **Framtid:** Kommunen söker igen när möjlighet finns. Ansökan bygger dock på att kommunen har möjlighet att delfinansiera utbyggnad.

Kommunen bidrar till att skapa förutsättningar för en långsiktig ekologisk hållbarhet.

- **Uppföljning:** Kommunen påbörjade 2010 arbetet med att ta fram ett tematiskt tillägg till översiktsplanen avseende vindbruk. Byggnadsnämnden fattade i december 2010 beslut om samråd avseende planen för vindbruk.
- **Framtid:** Vid årsskiftet 2010/2011 flyttades uppdraget avseende kommunens planprocesser till Kommunstyrelsen. Ärendet överfördes därmed från kommunens dåvarande Byggnadsnämnd. Framtagandet av planen fortsätter i enlighet med Plan- och bygglagen.

Fritid och turism

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

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

Förutsättningen för utveckling av turism ska stödjas.

- **Uppföljning:** Under året har kommunen hjälpt till genom att samordna kartunderlag för en rundtur där butiker och försäljningsställen i kommunen har möjlighet att få besök. Diskussioner har förts med Tysslinge kommun, Örebro kommun, om att delta som samarbetspartner i ett projekt inom området turism som heter "De blå bergen". Medel har anslagits via Leader Mellansjölandet till en förstudie.
- **Framtid:** Om medel beviljas från EU-projektet Leader Mellansjölandet bidrar detta till att utveckla förutsättningarna för turism i Kilsbergen tillsammans med ideella föreningar och företag.

Förutsättningen för utveckling av campingplatsen vid Sannabadet har undersökts under 2010.

- **Uppföljning:** Vissa mindre förbättringar är genomförda såsom lekplats, grillplats, skyltning och uppfräschade hygienutrymmen.
- **Framtid:** Ytterligare utveckling och investeringar i campingen sker i dialog med arrendatorn och diskuteras om vi får en större efterfrågan. Arrendet löper på sista året och den framtida driften av Sannabadet måste säkras under 2011 inför kommande år.

KULTUR- OCH BILDNINGSNÄMND

Ordförande: Håkan Söderman, M

Förvaltningschef: Ewa Lindberg

Årets resultat

Kultur- och bildningsnämnden redovisar för 2010 ett budgetöverskott på ca 1,5 mkr det vill säga en procent av budget och beror på avslutade institutionsplaceringar under året (knappt 1 mkr) samt vakanser och lägre avtalskostnader under kultur- och fritidsverksamheten. För den pedagogiska verksamheten är avvikelserna gentemot budget nära noll.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	10,4 mkr	9,5 mkr
Verksamhetens kostnader	160,0 mkr	166,1 mkr
Nettokostnad	149,6 mkr	156,7 mkr
Budgetram	151,1 mkr	154,0 mkr
Årets resultat	1,5 mkr	-2,7 mkr
Nettoinvesteringar	0,2 mkr	0,2 mkr
Antal årsarbetare	189 årsarb.	191 årsarb.

I prognosen har förvaltningen redovisat ett underskott för avtalskostnader över budget (- 0,6 mkr). Det var länge osäkert över utvecklingen på de interkommunala kostnaderna som ökat, framförallt på särskolan och till viss del även på grundskolan. Verksamheterna under vuxenutbildningen gör ett kraftigt överskott både beroende på statsbidrag som sökts och som inneburit att befintlig budget för köp av platser nyttjas i mindre grad, samt för omställningskostnader i och med tidigare besparingar. Lekebergsskolan 7-9 har i övrigt klarat de reduceringar som kommit av minskning av elevantal och neddragen tilldelning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Lekebergsskolan 3-6 samt Tulpanen gör ett underskott framförallt pga. kostnader för barn i behov av stöd. Hidinge och Mullhyttans skola har sammantaget ett resultat väldigt nära riktvärdet. Förskolorna har klarat sin budgetram även om det varit kärt under året p.g.a. ökningen av barn.

Barn- och familjeavdelningen gör som beskrivits ovan ett överskott. Institutionsplaceringarna har minskat och för närvarande finns inget barn placerat på institution. Däremot har familjehemsvården ökat men det innebär inte samma kostnadsutveckling som för institutionsvård.

De sammantagna personallönekostnaderna blev lägre än budget om hänsyn tas till lönebidrag och statsbidrag som avser lön.

Pedagogisk verksamhet

Förskoleverksamhet

Antalet barn i förskoleverksamheten ökade med fyra procent. Däremot ökade inte barnens genomsnittliga närvarotid utan var densamma som 2009, det vill säga 30 timmar per vecka.

Det stora trycket på förskoleplatser i Mullhyttan har bestått. Nämnden tog därför besluta att bygga om de provisoriska lokalerna till en ändamålsenlig förskoleavdelning. Inflyttning i de nya lokalerna skedde i december. Förskolan består nu av tre stora avdelningar med tillsammans 70 barn.

NYCKELTAL	År 2010		År 2009	
	Lekeberg	Annan ort	Lekeberg	Annan ort
Pedagogisk verksamhet				
Förskola:	360 barn	15 barn	348 barn	13 barn
Familjedaghem	36 barn		34 barn	
Vårdnadsbidrag	13 barn			
Förskoleklass	72 barn	1 barn	94 barn	1 barn
Grundskola 1-6	447 elever	20 elever	423 elever	19 elever
Grundskola 7-9	217 elever	31 elever	226 elever	30 elever
Grundskolskola	5 elever	2 elever	7 elever	2 elever
Gymnasieskola		14 elever		12 elever
Gymnasieskola	15 elever	279 elever	17 elever	299 elever
SUMMA	1 165 elev/barn	362 elev/barn	1 149 elev/barn	376 elev/barn
Fritidshem/Fritidsklubb	276 barn	8 barn	276 barn	6 barn

I Hidinge-Lanna området ökade behovet av barnomsorg. Under hösten startades en provisorisk förskoleavdelning i Lekebergs IF:s lokal. Beslut togs under hösten att bygga en treavdelningsförskola på Skrantåsen. Den beräknas kunna tas i bruk under senare delen av 2011.

Under senhösten planerades för ännu en tillfällig lösning med paviljong på skolgården. Den ska rymma ca 10 småbarn som ska ha en plats där, i väntan på nybygget vid Skrantåsen.

I Fjugesta har platsantalet motsvarat behovet. En-avdelningsförskolan i de förhyrda lokalerna i Lekebergskyrkan finns det fortfarande behov av.

Barnomsorg på obekväma tider kunde erbjudas via en för ändamålet särskilt anställd dagbarnvårdare. Från halvårsskiftet 2010 infördes vårdnadsbidrag i kommunen. Hittills har 13 vårdnadsbidrag beviljats.

Grundskola/Skolbarnsomsorg

Undervisningen bedrevs som tidigare i fem olika skolenheter och inga större lokalmässiga eller organisatoriska förändringar genomfördes under 2010. Förändring i antalet lärartjänster i grundskolan och på fritidshem har förändrats marginellt under året. Däremot har förskolan ökat antalet personal då barnantalet kraftigt ökat framförallt i Hidinge. Hidinge tilldelades ny personal under året motsvarande 2,75 tjänster. Grundskolans avgångselever hade 2010 ett genomsnittligt meritvärde på 199 att jämföra med ett riksgenomsnitt på 208. Resultaten är oförändrade jämfört med föregående läsår. Fortfarande är det långt till kommunens målsättning att betygen minst ska motsvara medelvärde i landet. Det är en ringa tröst att Lekebergs resultaten 2010 ligger på tredje plats i länet.

Särskola

Särskoletjänsterna köptes fortfarande till större delen av Örebro kommun. Undantaget är en liten grundsärskolegrupp på Lekebergsskolan som bedrivs i egen regi.

Gymnasieskolan

Gymnasieplatserna på s.k. nationella program köps av andra skolhuvudmän, huvudsakligen Örebro kommun och fristående gymnasieskolor i Örebro. Ett mindre antal lekebergsungdomar studerar av skilda anledningar på gymnasieskolor i andra delar av landet.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Vuxenutbildning

Komvux-undervisningen har under 2010 köpts externt, i första hand av Örebro kommun. Undantaget är SFI (svenska för invandrare) som ordnats lokalt i högskolekolans lokaler.

Vuxenutbildningen har tidigare till övervägande del finansierats via örönmärkta statsbidrag. Verksamheten gjorde ett kraftigt överskott. Det beror både på statsbidrag som erhållits och som inneburit att befintlig budget för köp av platser nyttjats i mindre grad samt för omställningskostnader i och med tidigare besparingar.

Kultur och fritid

Ansvar för konsumentinformation ligger på Lekebergs bibliotek. Rådgivning i mer komplicerade konsumentärenden erbjuds, enligt avtal, via konsumentvägledarna vid Karlskoga bibliotek. Antalet ärenden som vidarebefordrades till Karlskoga var något mindre än föregående år.

Biblioteket erbjuder kommuninvånare i alla åldrar upplevelser och information i form av böcker, tidskrifter, CD-skivor, barnfilmer, ljudkassetter och E-böcker, samt tillgång till Internet. Biblioteket tar emot skolklasser, barngrupper och studiebesök av vuxenstudierande. De svenska folkbiblioteken redovisar generellt en minskning av utlån och besök. För Lekeberg visar utlåningen en minskning med fyra procent, medan besöken per öppetdag är oförändrade, jämfört med föregående år.

Lekebergs Kulturskola köper tjänster från Örebro Kulturskola. Undervisningen sker till övervägande del i Lekeberg. För vissa instrument erbjuds undervisning via studieförbunden.

Kulturveckan på hösten med bl.a. musik och föreläsningar genomförs numera till största delen utanför Fjugesta och i samarbete med kommunens föreningar. Arrangemanget omfattade 2010 något mindre arrangemang än tidigare och därmed minskade också antalet besökare. Under hösten delades kultur- och ungdomsledarpriserna ut.

Bidrag lämnades till lekebergsföreningar som anordnar kultur- och fritidsarrangemang i kommunen. Nya regler för bidrag till ungdomsföreningar har införts under året.

Simskola vid Sannabadet i Fjugesta genomfördes, som tidigare år, under sommarlovet första veckor. Antalet anmälningar fortsätter att öka. Det dåliga vädret i början av perioden ledde dock till fler avhopp än normalt.

Barn- och familjeenheten

Social- och familjerättsteamet

Vid ingången på året hade Social- och familjerättsteamet nio placeringar utanför det egna hemmet. Av dessa vistades två barn och unga på institution. I april 2010 upphörde en av de två institutionsplaceringarna och ärendet avslutades i augusti. Den andra institutionsplaceringen övergick till placering i kvalificerat familjehem i augusti. En familjehemsplacering tillkom i juni och en annan i augusti. En familjehemsplacering avslutades i november 2010. Vid årets slut var nio barn och unga placerade i familjehem (ett av dem är kvalificerat familjehem).

I februari år 2010 fick Lekebergs kommun ordinarie licens BBIC (Barns behov i centrum). BBIC gör det möjligt att utreda, planera och följa upp barnavårdsärenden på ett strukturerat sätt. Syftet med BBIC är att stärka barnperspektivet och delaktigheten för barn, unga och deras familjer. Implementering och tillämpning av BBIC har pågått sedan slutet av 2006.

Under 2010 har sammanlagt 23 barn och ungdomar varit aktuella för olika insatser enligt LSS under kortare eller längre perioder.

Stödteamet

Arbetet med basutredningar, föräldrastöd, elevhälsa, handledning och rådgivning med mera har pågått under 2010. Barn som har inlärningssvårigheter och där grunden kan vara en neuropsykiatrisk svårighet är föremål för basutredningar. Väntetiden för utredningar upplevs ibland för lång.

NYCKELTAL		
Kultur och fritid	År 2010	År 2009
Antal elevplatser kulturskola	75	101
Antal elever simskola	107	112
Mediebestånd bibliotek	27 467	26 998
Antal utlån media	52 240	54 426
Antal utlån/invånare	7,3	7,6

NYCKELTAL		
Placerade barn/ungdomar	År 2010	År 2009
Familjehem	9 placering	7 placering
Andra placeringar		2 placering

Inkomna anmälningar	0-21 år	0-21 år
Från polisen	20 anmälan	47 anmälan
Från förskola/skola	13 anmälan	6 anmälan
Övriga	62 anmälan	62 anmälan
SUMMA	95 anmälan	115 anmälan

Inkomna anmälningar per åldersgrupp	År 2010	År 2009
0-12 år	53 anmälan	57 anmälan
13-17 år	30 anmälan	53 anmälan
18-21 år	12 anmälan	5 anmälan
SUMMA	95 anmälan	115 anmälan

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Skolhälsovården genomför regelbundna hälsokontroller men även träffar barn och ungdomar som söker aktivt kontakt med skolsköterskan. Under 2010 deltog skolsköterskor, tillsammans med annan vårdpersonal, i ett omfattande arbete med vaccinering mot influensa A (H1N1) tidigare kallad svininfluensan. Vaccineringen påbörjades under 2009.

Satsningen ”Småkommuners förebyggande arbete mot alkohol, droger och tobak” pågick under 2010, som sista året i den skepnaden. Arbetsgruppen ”Lekeberg mot droger” arbetade bland annat med information om ANDT (alkohol, narkotika - dopning, tobak) frågorna, en mediekampanj och en gemensam satsning med skolan för drog-fri avslutning, föräldrarådslag och generell föräldrastöd.

Gemensamt

Under året har projektet ”Generellt föräldrastöd” handlat om att utveckla föräldrastöd på det generella planet. Fyra föräldrakafékvällar med olika teman har erbjudits.

Under juni bedrevs ferieverksamhet för elever som avslutat årskurs 6-8 som året haft kontakt som Stödteamet, socialtjänsten eller skolkurator. Syftet med verksamheten är att erbjuda barn och ungdomar social samvaro och positiva upplevelser för att bland annat motarbeta socialt utanförskap. I år deltog nio barn och ungdomar i ferieverksamheten.

Pinocciogruppen genomförde tillsammans med pedagoger under hösten en ESTER-screening med barnen i kommunens fyra förskolor. Av resultatet framgår det att åtta barn har förhöjda riskfaktorer vilka nu ska följas upp och kontakt med föräldrarna kommer att tas.

Fler ärenden har också kommit in till Stödteamet från förskolorna och yngre åldrar under 2010. Ärendena består till övervägande del handledning till personal och föräldrar.

Familjecentralen har öppen verksamhet, s.k. öppen förskola. Verksamheten är mycket välbesökt.

Måluppfyllelse

Verksamheterna inom skola och barnomsorg styrs från statens sida av ett omfattande regelverk. Som ett komplement till dessa styrdokument ska enligt lag finnas en av kommunfullmäktige antagen skolplan. Den nu gällande skolplanen antogs av kommunfullmäktige 2005. Den går under beteckningen kultur- och bildningsplan, eftersom den även omfattar nämndens kultur- och fritidsuppdrag.

Nämndens mest prioriterade mål har i flera år varit att förbättra elevernas kunskapsresultat. Bakgrunden är svaga medelvärden så länge som jämförande statistik redovisats. Kultur- och bildningsplanens mål är att slutbetygen efter grundskolan i medeltal minst ska motsvara genomsnittet i landet. 2010 års resultat ligger klart under rikets medelvärde, varför målet inte uppfylldes. Det är en klen tröst att genomsnittsbetygen i Lekeberg trots allt var bland de bästa kommunerna i länet.

Framtid

Från andra halvåret 2010 utökades Allmän Förskola till att omfatta barn från tre års ålder mot tidigare fyra. Eftersom det stora flertalet barn redan finns i förskoleverksamheten har reformen bara marginellt påverkat platsbehovet. Vårdnadsbidraget, som infördes under 2010, har inte inneburit någon minskad efterfrågan av förskoleplatser.

Kommunen ska erbjuda barnomsorg utefter föräldrars önskemål. Där kan bli ett problem med att erbjuda dag-barnvårdare full sysselsättning då de allra flesta föräldrar väljer förskola för sina barn.

Förskolans volymutveckling måste fortsatt ägnas stor uppmärksamhet. Platsbehovet är svårt att förutspå och påverkas av många olika faktorer, bl.a. födelsetalen och arbetsmarknadssituationen. I Hidinge-Lanna förväntas behovet av barnomsorg och skola fortsätta växa.

De större kullarna börjar nå skolåldern och efterhand kommer elevantalet åter att öka. Hidinge skola har visats sig vara för trång. Lekebergsskolan 3-6 är i stort behov av uppfräschning och lokaler anpassade till dagens undervisningsmetoder. Många skollokaler (förutom den nyligen ombyggda Lekebergsskolan 7-9) kännetecknas dessvärre av brister i tillgänglighetshänseende och åtgärder torde fordras för att på sikt klara skärpta myndighetskrav.

Förvaltningen har i uppdrag från kommunfullmäktige att kartlägga behovet av framtida skolorganisation med tillhörande lokaler. I detta ligger även att titta på om måltidshandlingen ska ändras från mottagningskök till tillagningsskök. I det arbetet är Hidinge skola prioriterat utifrån sin förväntade trångboddhet. Därefter behöver Lekebergsskolan 3-6 byggas ut.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Skolval och befolkningsutveckling påverkar behovet av skolplatser. Förvaltningen behöver noggrant följa upp förändringar av skolverket över tid. Arbetet med att marknadsföra Lekebergsskolan 7-9 och de profiler och inriktningar skolan erbjuder ska fortsätta.

Antalet gymnasieelever kommer under de närmaste åren att fortsätta att minska, i takt med att de största barnkullarna passerar gymnasieåldern.

På det individuella programmet, som bedrivs i kommunen, har elevantalet minskat de senaste åren. Det beror på att fler elever gått ut årskurs 9 med godkända betyg i kärnämnen samt pga. att de nationella programmen tillåtit fler elever börja trots att något ämne fattats.

Till hösten införs den nya gymnasieskolan vilken kräver ett mycket större antal godkända betyg från grundskolan. Bedömningen är att elevantalet kommer att öka och nya lösningar måste finnas ut tillsammans med Lekebergsskolan 7-9 för att möta behoven.

Det pågår med hög takt ett lagstiftningsarbete som i stort och smått redan påverkar, eller inom kort kommer att beröra, kommunens skolverksamhet. Implementeringsarbetet kommer att behöva prioriteras under de närmaste åren. På nationell nivå gäller bl.a. följande förändringar:

Skolförändringar

Ny betygsskala (Träder ikraft 2011/2012)

Nya bestämmelser om kränkande behandling och diskriminering (Trädde ikraft 1 juli 2009)

Ny Skollag (Träder ikraft 1 juli 2011)

Lärarlegitimation, krav på behörighet för lärare och förskollärare (Föreslås träda ikraft 2012/13)

Förskola

Förskolan blir egen skolform

Reviderad läroplan för förskolan

Barnomsorgsavgift (Trädde ikraft 1 juli 2009)

Allmän förskola även för treåringar (Infördes fr.o.m. 1 juli 2010)

Grundskola

Skola 2011 - Ny läroplan (Gäller fr.o.m. läsåret 2011/12)

Nya kursplaner

Nationella prov (åk.5 fr.o.m. 2009, åk.3,9 fr.o.m. 2010)

Individuell utvecklingsplan med skriftliga omdömen (Infördes 15 juli 2008)

Gymnasieskola

GY 2011

Läringsutbildning (Försöksverksamhet pågår, slutredovisning 1 nov 2011)

Spetsutbildningar (Försöksverksamhet inleddes hösten 2009 och omfattar utbildningar som startar 2009-2014)

Vuxenutbildning

Förändringar inom svenskundervisning för invandrare (sfi)

Sfi-bonus (försöksverksamhet till 2012)

Nationella slutprov för kurser i sfi (Införs successivt fr.o.m. 1 januari 2009)

Ny kursplan för sfi (Gäller fr.o.m. 1 januari 2009)

Biblioteket fortsätter det påbörjade arbetet med ökad tillgänglighet för besökare med funktionshinder. Bibliotekets satsning på barn och ungdomar fortsätter. Läslustverksamheten fortgår, i oförminskad omfattning. Ytter skolornas möjligheter att besöka huvudbiblioteket utökas 2011.

Under 2011 påbörjas det andra året med det statliga projektet "Skapande skola". Arbetet med att samordna de kommunala resurserna för barns kulturupplevelser fortsätter.

Ytterligare en spontanidrottsplats planeras under 2011. Vid Riseberga klosterruin planeras en handikappanpassad gångväg.

Inom Barn- och familjeenhetens verksamhetsområde vill nämnden fortsatt prioritera det tidigt förebyggande arbetet. Av hänsyn till enskilda individer men även av ekonomiska skäl är det angeläget att förebygga användandet av institutionsplatser och kunna tillgodose behoven med öppnare insatser. Arbetet med att stärka samverkan och att använda resurserna flexibelt ska fortsätta.

Att öka andelen elever som lämnar grundskolan med godkända resultat förblir nämndens mest prioriterade mål för grundskolan.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

BYGGNADSNÄMND

Ordförande: Britt Åhsling, M

Förvaltningschef: Hikmet Hrustanovic

Årets resultat

Årets resultat för byggnadsnämnden är ett underskott om 0,2 mkr.

En extra nämnd i Laxå avseende den gemensamma miljönämnden, arvoden och utbildningar, samt kartframställning och flygfotografering för Hidinge-Lanna området har bidragit till ökade kostnader för 2010. Planer, Bygglov och gemensamma kostnader ligger i nivå med budget.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	0,6 mkr	1,3 mkr
Verksamhetens kostnader	2,4 mkr	3,3 mkr
Nettokostnad	1,8 mkr	2,0 mkr
Budgetram	1,6 mkr	2,0 mkr
Årets resultat	-0,2 mkr	-0,0 mkr
Nettoinvesteringar	0,0 mkr	0,0 mkr
Antal årsarbetare	1 årsarb.	2 årsarb.

Årets verksamhet

Intresset för nybyggnation är fortfarande stort i Lekeberg. Under 2010 inkom åtta bygglovsansökningar för att bygga enbostadshus och sex förhandsbesked gällande nybyggnad av enbostadshus och fritidshus.

NYCKELTAL	År 2010	År 2009
Antal bygglovärenden	123	113

En detaljplanändring för Fjugesta har upprättats och lämnats ut till samråd. Detaljplan för Skrantåsen med särskild arkeologisk undersökning är upprättad och antagen av kommunfullmäktige.

Under året har även arbetet med VINNA projektet och gemensam fördjupad översiktsplan för Vintrosa och Hidinge – Lanna området pågått.

Ett tematiskt tillägg till kommunens översiktsplan för vindkraft har skickats ut för samråd.

Måluppfyllelse

I beslutad budget för 2010 lyftes följande verksamhetsmål fram gällande byggnadsnämnden:

Handläggningstiden för ett normalt bygglov skall inte överskrida tre veckor. – Målet har inte uppnåtts, ett normalt bygglov visar på en genomsnittlig handläggningstid om 28,63 dagar (18 dagar under 2009). Byggnadsnämnden har under 2010 prioriterat arbetet med detaljplan Skrantåsen och därav har målet om handläggningstid inte kunnat uppnås.

Framtid

Samarbete med Askersunds-, Laxå-, och Lekebergs kommun kommer att inledas vid årsskiftet gällande byggnadsärenden. En gemensam byggnadsnämnd och förvaltning ger möjlighet till ökad specialisering, effektivisering och för att minska sårbarheten. Nämnden förväntar sig dock inte att 2011 skall innebära några stora förändringar i verksamheten.

Planerade arbeten är:

- Detaljplanering för Lanna – Hidinge området.
- Tematiskt tillägg till översiktsplanen gällande vindkraft.
- VINNA projektet med gemensam fördjupad översiktsplan.
- Områdesbestämmelser vid sjön Leken skall revideras. Detta för att öka möjligheten till året runt boende.
- GIS strategi, primärkartor och lokalt fastighetsregister.

Sydnärkes miljönämnd

År 2010 präglades av att Lekebergs kommun gick med i samarbetet med gemensam miljönämnd och förvaltning. Samarbetet har skapat förutsättningar till specialisering, förbättrat möjligheten till rekrytering och minskat sårbarheten.

Verksamheten under år 2010 har bedrivits i enlighet med av miljönämnden beslutad tillsynsplan. Så gott som samtliga projekt har genomförts enligt framtagna projektplaner. Enligt 2010 års tillsynsplan och enligt den av nya miljönämnden fastställda tillsynsplanen för 2011 gäller fortsatt fokus på kärnverksamheten, det vill säga tillsyn enligt miljöbalken och livsmedelslagen.

Under 2010 har stora insatser lagts på att etablera kontakt med verksamhetsutövare i Lekebergs kommun. Miljöförvaltningens uppdrag att samordna Laxå och Askersunds kommuns miljöstrategiska arbete är mycket angeläget men krävde stora insatser från miljöförvaltningen under 2010 och kommer även att göra det 2011. Miljönämndens budget och ekonomi är i balans.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

År 2011 kommer förhållandevis stora resurser läggas på införandet av Miljödiplomeringsystemet i Laxå och Askersunds kommun. I början av året påbörjas arbetet med inventering av enskilda avlopp i Lekebergs kommun (Svartåns tillrinningsområde). Arbetet genomförs av konsult som enligt avtal ska inventera 350 enskilda avlopp per år. Intäkter från tillsyn och tillstånd vid inventeringen beräknas täcka kostnaderna, men med en eftersläpning på upp till ett par års tid.

Miljönämndens budget är till stor del beroende av intäkter från tillsynen. Intäkter som kan fluktuera från år till år. Det finns dock i dagsläget inget som visar att verksamheten inte ska klaras inom ram år 2011.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordförande: Gösta Jedberger, KD – tom 30 november

Ordförande: Birgit Evertsson, C – from 1 december

Förvaltningschef: Anna-Karin Bergstén

Årets resultat

Årets resultat för vård- och omsorgsnämnden uppgår till plus 0,2 mkr. Vård- och omsorgsnämnden har i prognosen befarat ett

underskott men stor återhållsamhet och en minskning av semesterlöneskulden har gjort att verksamheten klarats inom given budgetram. Utfallet blev således plus 1,5 mkr jämfört med prognos. Semesterlöneskulden som var prognostiserad till budgeterad kostnad (0,3 mkr) men istället minskade med 0,5 mkr påverkade förvaltningens utfall positivt med drygt 0,8 mkr. Resterande del av det befarade underskottet har förvaltningen arbetat hem genom lägre personalkostnader och försäljning av platser till andra kommuner inom särskilt boende och LSS.

Särskilt boende gör ett underskott på 0,8 mkr enligt redovisningen. Höga kostnader för vikarier samt OB-kostnader är det som orsakat underskottet. Bortser vi från differenser för OB och avslutskostnader motsvarar underskottet ungefär en tjänst på helår. 1,25 tjänst kommer därför att reduceras i verksamheten fr o m andra kvartalet 2011.

Hemvården har totalt sett en balanserad verksamhet. Under året har förvaltningen arbetat med att rekrytera sjuksköterskor för att få full "egen" bemanning i verksamheten och behöver därmed inte hyra in personal. Inför 2011 är samtliga sjukskötersketjänster tillsatta.

Vuxenheten redovisar ett överskott pga. en vakans och lägre kostnader för försörjningsstöd. Däremot har kostnaderna för institutionsplaceringar ökat.

Försörjningsstödet uppvisar ett positivt resultat mot budget med 0,2 mkr. Kostnaderna verkar ha stabiliserats andra halvåret 2010 och jämfört med helåret 2010 mot helåret 2009 är utbetalningarna totalt sett 860 tkr lägre.

Verksamheterna under LSS/LASS gör ett överskott på 0,5 mkr. Ändrade placeringar av LSS-ärenden utifrån att Kastanjen byggts är en del i detta.

Personalkostnaderna inklusive semesterlöneskulden blev en procent under budget då hänsyn tas till de intäkter som avser lön för försäljning av platser och statsbidrag för stimulansmedel och anhörigstöd.

Förvaltningen har hela året fortsatt det arbete med reduceringar som beslutades under 2009.

För särskilt boende har det varit svårast att klara kostnader för personalens frånvaro då antalet tjänster minskats. Budgeten har därför justerats inför 2011 för att försöka komma så nära rätt nivå som möjligt.

Årets verksamhet

Förvaltningsorganisationen består av förvaltningschef tillika verksamhetschef för kommunens hälso- och sjukvård. Medicinskt ansvarig sjuksköterska och medicinskt ansvarig för rehabilitering inom kommunen ansvarar för den hälso- och sjukvård som bedrivs i kommunen.

Organisationen är indelad i tre enheter med enhetschef för varje område samt en övergripande gemensam. De olika enheterna är:

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	18,1 mkr	17,3 mkr
Verksamhetens kostnader	105,1 mkr	106,9 mkr
Nettokostnad	87,0 mkr	89,6 mkr
Budgetram	87,2 mkr	86,9 mkr
Årets resultat	0,2 mkr	-2,6 mkr
Nettoinvesteringar	1,7 mkr	0,9 mkr
Antal årsarbetare	162 årsarb.	165 årsarb.

NYCKELTAL	År 2010	År 2009
Antal invånare över 65 år	1 402	1 352
Åldersintervallet 65-79 år	1 046	996
Åldersintervallet 80 år +	356	356
Antal medicinskt färdigbehandlade	0	0
Antal trygghetslarm	166	166
Antal inom daglig verksamhet LSS	26	24
Antal ledsagare, LSS	11	9
Antal hushåll med försörjningsstöd	166	197
Utbetalt försörjningsstöd	3 240 tkr	4 100 tkr
Antal bostadsanpassningsärenden	57	58

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Ordinärt och särskilt boende:

Enheten består av två särskilda boenden, den ena med somatisk inriktning och den andra med inriktning för målgruppen med demens samt all hemvård i kommunen. All verksamhet är samlad under två enhetschefer. Tre arbetsledare ansvarar för den dagliga ledningen. Enheten består av sjuksköterskor, arbetsterapeuter och undersköterskor som ansvarar för alla beviljade insatser enligt socialtjänstlagen samt svarar för hälso- och sjukvårdsinsatser i kommunen. Verksamheten bedriver Dagrehabilitering som vänder sig till brukare i ordinärt boende som har behov av rehabilitering samt Hemservice, en servicegrupp som utför beviljade städinsatser enligt socialtjänstlagen i ordinärt boende i hela kommunen och beviljade insatser i form av tvätt till boende på Björken

LSS/LASS och socialpsykiatri:

LSS-verksamheten riktar sig till personer över 21 år med funktionshinder. Verksamheten är indelad i flera olika delverksamheter, för att passa de individuella behoven såsom personlig assistans, kontaktpersoner och ledsagare. Det finns flera olika dagliga verksamheter. Det finns ett gruppboende med sex lägenheter på Oxelgården och ett större boende på det nybyggda Kastanjen med 10 lägenheter. Verksamheten bedriver även Socialpsykiatri, social verksamhet med inriktning mot boende och sysselsättning.

Vuxenenhet:

Vuxenenheten är ett myndighetskansli som utreder och fattar beslut enligt socialtjänstlagen, lagen om vård av missbrukare och lagen om vård och service åt vissa funktionshindrade till personer över 21 år. Kraftverket, en arbetsmarknadsinsats flyttar inför 2011 till Kommunstyrelsen i syfte att skapa en central arbetsmarknadsenhet.

Årets viktiga områden

Kastanjen blev klar under hösten och de första brukarna flyttade in under oktober. Verksamheten är nu i full drift och byggnaden innehåller aktivitetslokaler samt dagliga verksamheter för målgruppen inom LSS samt psykiatri. Våning två innehåller bostäder med särskild service för målgruppen LSS.

Kvalitetsarbetet enligt ledningssystemet för SOL samt HSL har börjat ta fart. Ett kvalitetsråd har bildats med medarbetare från alla verksamheter.

Hemvården har under 2010 fortsatt arbetet med att förändra arbetsorganisationen för att få en effektivare organisation.

Socialstyrelsen, tillsammans med Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), genomför en indikatorbaserad jämförelse "Öppna jämförelser". Både under 2009 och 2010 visade hemvården och särskilt boende en god kvalitet genom att i många av indikatorerna få ett mycket gott resultat.

Anhörigstöd blev lagstadgat under 2010, vilket även innebär att målgruppen är utökad. En styrgrupp finns med chefer från Vård- och omsorgsförvaltningen samt enhetschef från barn- och ungdom. En projektledare är utsedd och arbetet pågår ytterligare ett år.

IT- samverkan med övriga kommuner i länet syftar till en säkrare IT-användning med tanke på HSA-katalog och apotekets E-dos. IT-nätverket är anslutet till nätverket Sjunet. Arbetet med HSA katalog och NPÖ har pågått under hela 2010.

Framtid

Målgruppen inom LSS samt socialpsykiatri kommer att öka de närmaste åren. De ökade behoven blir en prioriterad fråga för förvaltningen.

Social samvaro finansieras med hjälp av stimulansmedel från Socialstyrelsen under 2010. Hur verksamheten sedan ska finansieras måste diskuteras under 2011.

Äldreomsorgen står inför utmaningar som Lagen om valfrihet. Hur kan den lilla kommunen möta möjligheten till valfrihet? Hur ska insatser av servicekaraktär tillhandahållas framöver? Frågor som kommer att vara viktiga är att hitta nya lösningar om hur vi ska kunna möta de ökade trycket när det gäller omvårdnad.

VALNÄMND

Ordförande: Ulla-Kristina Fintling, C

Årets resultat

Valnämnden uppvisar ett nollresultat 2010.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	0,1 mkr	0,1 mkr
Verksamhetens kostnader	0,3 mkr	0,2 mkr
Nettokostnad	0,2 mkr	0,1 mkr
Budgetram	0,2 mkr	0,3 mkr
Årets resultat	0,0 mkr	0,2 mkr

Årets verksamhet

I september 2010 genomfördes allmänna val till riksdag, kommun och landsting. För valnämnden innebar det ett aktivt år med fyra sammanträden fördelat från april till oktober. Valet administrerades och genomfördes av valnämnden och kommunens personal som till sin hjälp hade ett 60-tal medarbetare i kommunens olika vallokaler. Genomförandet av valet skedde utan störningar och valdeltagandet var 85,44 procent

KOMMUNENS REVISORER

Ordförande: Gösta Persson, S

Revisorernas uppdrag

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 ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som sker i nämnderna är tillräcklig.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	0,0 mkr	0,0 mkr
Verksamhetens kostnader	0,4 mkr	0,4 mkr
Nettokostnad	0,4 mkr	0,4 mkr
Budgetram	0,4 mkr	0,4 mkr
Årets resultat	0,0 mkr	0,0 mkr

Utifrån väsentlighet och risk har under året följande granskningar gjorts.

Kultur- och bildningsnämndens styrning av måluppfyllelse och kostnader i grundskolan

Granskningen skulle ge svar på om nämnden har tillräcklig styrning av grundskolans måluppfyllelse och kostnader och säkerställer nämnden att det finns en ändamålsenlig organisation för ledning och styrning av grundskolan?

Vår bedömning är att nämnden utövar en tillräcklig styrning av grundskolans måluppfyllelse och kostnader, men att styrningen behöver utvecklas och att organisationen för ledning och styrning av grundskolan i stort är ändamålsenlig men att den behöver förbättras.

Detta baserar vi bl.a. på att:

- Åtterrapporeringen till nämnden vad gäller kvalitet och elevernas måluppfyllelse har vissa brister och behöver utvecklas. Den uppföljningsplan som finns bör också följas vad gäller när uppföljningar ska redovisas.
- Det finns brister i det samlade systematiska kvalitetsarbetet då det saknas en tydlig koppling mellan enheternas och förvaltningens kvalitetsarbete. Bristen finns främst på förvaltningsnivå.
- Organisationen för styrning och ledning av grundskolan är i stort ändamålsenlig men behöver förbättras för att skapa en helhet av skolväsendet. Dialogen mellan politiker och rektorer behöver tydliggöras och förbättras för att skapa likvärdighet mellan skolorna.

Kvalitetsarbetet inom särskilt boende för äldre

Den revisionsfråga som besvarats är: Säkerställer vård- och omsorgsnämnden att det pågår ett arbete som syftar till att utveckla och säkra kvaliteten inom äldreomsorgens särskilda boenden?

Vår bedömning är att nämnden säkerställt att det pågår ett arbete som syftar till att utveckla och säkra kvaliteten inom de särskilda bostäderna.

Detta baseras bl.a. på att:

- Det finns en bra struktur för kvalitetsarbetet. Det finns kvalitetsmål som konkretiserats och som är möjliga att följa upp.
- Det finns en tydlig organisation och ansvarsfördelning för kvalitetsarbetet.

Vi har även uppmärksammat ett par förbättringsområden och rekommenderar att:

- Rutin för upprättande av Individuell vård- och omsorgsplanering (IVOP) behöver förtydligas.
- I rutin för avvikelshantering behöver begreppet sociala avvikelser och ansvarsfördelningen för förbättringsarbete förtydligas.

Granskning av kommunens IT-Säkerhet

Syftet med testerna var att utvärdera organisationens interna IT-säkerhet.

Granskningen har genomförts med en etablerad metod för intrångstester. Efter granskningen har ansvariga för kommunens IT-system informerats om resultatet av granskningen. De rekommendationer som lämnades för att förbättra säkerheten har åtgärdats.

Granskning av den interna kontrollen

Kommunfullmäktige antog 2004 ett reglemente för intern kontroll. Vi bedömer att reglementet är ändamålsenligt.

Granskningen syftade till att översiktligt bedöma styrningen av den interna kontrollen.

Vi bedömer att kommunstyrelsens och byggnadsnämndens rutiner för den interna kontrollen under 2010 har fungerat bra.

Inom kommunstyrelsens område bör dock även en internkontrollplan ha redovisat för IT-enheten.

Vi bedömer att kultur- och bildningsnämnden och vård- och omsorgsnämnden ska upprätta internkontrollplaner i enlighet med reglementet för intern kontroll.

Våra förslag till förbättringar är:

- Samtliga nämnder ska besluta om en internkontrollplan.
- Samtliga nämnder ska på ett tydligare sätt dokumentera genomförda kontroller.
- Kommunstyrelsen skall utifrån sitt övergripande ansvar tillse att rutiner för den interna kontrollen upprättas och efterlevs i samtliga nämnder.
- Rutiner för den interna kontrollen bör ingå i det planerade kvalitetsstyrningssystemet.

Gemensamma Taxe- och avgiftsnämnden i Hallsbergs kommun – Granskning av rutiner för beräkning av äldreomsorgsavgifter

Granskningen avsåg att svara på revisionsfrågan om den interna kontrollen är tillräcklig för att säkerställa att avgifter beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vår bedömning är att taxe- och avgiftsnämnden har rutiner som skapar förutsättningar för en tillräckligt säker intern kontroll. Några förslag på förbättringar har lämnats.

Sydnärkes miljönämnd

Granskningen skulle ge svar på tillsynsverksamheten bedrivs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt och med en tillräcklig kontroll?

Vår bedömning är att nämnden bedriver tillsynsverksamheten på ett effektivt och ändamålsenligt sätt men att nämnden behöver stärka den interna kontrollen samt förbättra formerna för hur uppföljningen av ekonomi och verksamhet genomförs och beslutas.

Delårsrapporten

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning av om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som kommunfullmäktige beslutat.

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

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

Vi bedömer att utvärderingen av verksamhetsmålen i årets delårsrapport har gjorts på ett överskådligt och informativt sätt, med undantag av kultur- och bildningsnämnden som inte gjort någon utvärdering av de mål som omfattar skola och barnomsorg.

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Bokslut och årsredovisning

Vi bedömer att årsredovisningen i all väsentlighet redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen, samt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi instämmer i kommunens bedömning att balanskravet har uppfyllts för 2010.

Årets goda resultat berodde till stor del på erhållet statligt konjunkturstöd och att den preliminära slutavräkningen för 2010 förväntas bli högre än budgeterat.

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

Kommunfullmäktige har under 2008 fastställt ett måldokument - Utvecklingsplan för Lekebergs kommun - innehållande ett övergripande mål med 10 underliggande delmål.

I jämförelse med tidigare år är det positivt att kommunstyrelsen har följt upp samtliga aktiviteter som stödjer delmålen och som beslutats om i budgeten för 2010.

Vi bedömer det som en allvarlig brist att Vård- och omsorgsnämnden, Kultur- och bildningsnämnden, samt Byggnadsnämnden inte har lämnat en återrapportering av varken det övergripande målet med underliggande delmål som framgår i utvecklingsplanen, de mål som fullmäktige angett i budget för 2010 för respektive nämnd, samt nämndernas egna mål.

Inga verksamhetsmål har kopplats till begreppet god ekonomisk hushållning.

Träffar med nämnder och förvaltningar

Revisionsarbetet har förutom ovan redovisade granskningar även omfattat följande: en träff med KF:s presidium, träffar med styrelsens och nämndernas arbetsutskott och träffar med kommunens ledande politiker.

Vår revision har även omfattat att löpande granska och ta del av protokoll, samt genom studiebesök och information hålla oss underrättade om verksamheten.

Revisorernas förvaltning

Under året har vi haft 9 revisionsmöten.

Under året har vi upphandlat sakkunnigt biträde. Som sakkunnigt biträde anlitas Komrev inom PwC.

LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDINGBOLAG AB

Ordförande: Henrik Hult, C

Verkställande direktör: Eva Jonsson

Årets resultat

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.

Målet för holdingbolagens verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja bostadsförsörjningen med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper samt att främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad.

Årets resultat för Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB uppgår till 0,7 mkr.

Förutom av lag och bolagsordning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom kommunfullmäktige/kommunstyrelsens utfärdade direktiv och policydokument, såsom Lekebergs kommuns utvecklingsplan och varumärke "Naturligt Nära". Bolaget ska därmed med sina verksamheter bidra till att utveckla Lekebergs kommun avseende kommunal service och attraktivt boende.

FAKTA	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Omsättning	49,4 mkr	49,0 mkr
Årets resultat	0,7 mkr	0,3 mkr
Nettoinvesteringar	42,0 mkr	39,5 mkr
Antal anställda	9 anställda	11 anställda

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Bolaget har inte haft några styrelsemöten under 2010. Men däremot har holdingbolagets styrelseordförande och verkställande direktör (Vd) träffat LEBO/LEKO styrelseordförande och Vd vid fyra tillfällen under 2010 för att stämma av kommande och pågående projekt. Styrelseledamoten Gösta Jedberger avsåg sig uppdraget november 2010. Ägardirektiv är under utarbetning och skall anpassas till den nya lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag som trädde i kraft den 1 januari 2011.

LekebergsBostäder AB

LekebergsBostäder AB är kommunens bostadsföretag. Bolagets samtliga aktier ägs av Lekebergs Kommunala Holding AB. Styrelsen består av fem ledamöter utsedda av Lekebergs kommun för valperioden 2007–2010.

LekebergsBostäder AB äger 373 lägenheter samt ett antal lokaler. Den uthyrningsbara bostadsytan uppgick under året till 24 591 m² samt 6 069 m² lokalyta. För 2010 uppgår hyresbortfallet till 2,9 procent av totala hyran för bostäder (2009: 2,2 procent) och uthyrningsgraden för lägenheterna under 2010 är 97,3 procent (2009: 98,5 procent). För lokaler och garage var hyresbortfallet 2,8 procent. Hyresbortfallet i kronor totalt för alla outhyrda objekt uppgick till 0,7 mkr (2009: 0,5 mkr). Förändringen mot tidigare år beror bland annat på delning av bolaget samt tillkomsten av fastigheten Kastanjen. Vid årsskiftet var nio lägenheter ej uthyrda på Kastanjen.

Hyresmarknaden under 2010 kan delas i två delar. Första halvåret var det kärt att hyra ut och det var en vakansgrad på ca tio lägenheter. Under andra halvåret har det varit mycket lättare att hyra och LEBO har haft en vakans på 2-3 lägenheter, om fastigheten Kastanjen exkluderas. Efterfrågan på lägenheter i Mullhyttan är fortsättningsvis hög.

Med anledning av det överklagande som ligger på kommunens beslut att höja borgensåtagandet mot LekebergsBostäder AB och Lekebergs Kommunfastigheter AB har det inte varit möjligt att föra över lån till Lekebergs Kommunfastigheter. LekebergsBostäder AB har mot revers lånat ut pengar till Lekebergs Kommunfastigheter AB på lika villkor. Lånestocken uppgår per den 31 december 2009 till 225,8 mkr, fördelningen är 151,5 mkr i borgenslån hos Kommuninvest och reverslån mot Lekebergs kommun om 73,8 mkr. Under verksamhetsåret har om-sättning av lån skett med 62 mkr och lånreversen till Lekebergs kommun har amorterats med 1,8 mkr.

Under året har det investerats för 59 mkr i fastigheter och markanläggningar:

- Nybyggnaden fastigheten Kastanjen
- Ombyggnad av B-huset på Furugården till förskolelokal för 20 barn
- Ombyggnad i fastigheten Lindens källare av bland annat bårum, visningsrum, tvättrum, förråd m.m.
- Investeringar har också gjorts i form av byggnadsinventarier, som ny kylanläggning till bårummet på Linden samt lekutrustning för totalt drygt 0,3 mkr

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

Under året har bolaget utfört extra underhållsåtgärder för totalt 3,9 mkr:

- Energisparprojektet
- Ombyggnad av B-huset på Furugården till förskola
- Ombyggnad av källaren på fastigheten Linden
- Byte av låssystem på fastigheten Tallen
- Nya garageportar på Tegelgatan 2-6 och Vinkelboda

Energisparprojektets målsättning är att göra en energibesparing på 20 procent, och det omfattar samtliga fastigheter i LekebergsBostäder AB till en total kostnad av 13,5 miljoner kronor. I samband med projektet kommer samtliga fastigheter som har för höga radonvärden att saneras för ca 2 miljoner kronor.

I Energisparprojektet regi har bland annat inneburit att fönster bytts på Sveagatan 3 och Apelgatan 3, ventilationsaggregat på Björken/Linden. Frånluftsventilationen i Tallen är ombyggd och vattensparinstallationer i samtliga fastigheter samt radonsanering av samtliga fastigheter med förhöjda radon värden. Projektet kommer att aktiveras när samtliga åtgärder är genomförda.

Framtida projekt är individuell mätning av hushållsel i fastigheten Tallen, omdränering av fyra suterräng hus i Tallen, de övriga är redan åtgärdade. Byte av kök på Tegelgatan och Östra Långgatan 12-14 samt badrumsrenoveringar i parhusen är andra projekt som skall genomföras.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Lekebergs Kommunfastigheter AB

Lekebergs Kommunfastigheter AB ägs av Lekebergs kommunala Holding AB till 100 procent. Styrelsen består av fem ledamöter utsedda av Lekebergs kommun för valperioden 2007–2010.

Lekebergs Kommunfastigheter AB ansvarar för 32 684 m² i lokalyta och för 2010 förekommer inget hyresbortfall.

LekebergsBostäder AB har mot revers lånat ut pengar till Lekebergs Kommunfastigheter AB på totalt 125,3 mkr.

Lekebergs Kommunfastigheter AB har uppfyllt miljömålet att all användning av olja har ersatts med miljövänligare uppvärmningssystem. I Hidinge- och Mullhyttans skola har oljeuppvärmningen ersatts med miljövänlig bergvärme.

Under året investerades det för 0,3 mkr i fastigheter och markanläggningar.

- Ombyggnad av parkeringen vid kommunhuset
- Kylanläggningen vid rektorsexpeditionen på Lekebergsskolan

Det invändiga underhållet i lokaler sker i mån av behov och efter de ekonomiska resurserna. När det gäller underhåll utvändigt och gemensamma utrymmen pågår ett kontinuerligt arbete med långsiktiga underhållsplaner. Den tas fram i den takten som verksamheterna långsiktigt bestämmer användningsområdet.

Det har varit ett år med flera stora underhållsåtgärder utöver det planerade och periodiserade underhållet. Under året har bolaget utfört extra underhållsåtgärder för totalt 3,3 mkr:

- Energisparprojektet
- Byte av låssystem och belysningsarmatur i Hidinge skola
- Byte av duschblandare och renovering av kakel i badrum samt nytt parkettgolv i samlingsalen på fastigheten Oxelgården
- Byte av köksmaskiner på Tulpanens skola
- Omdränering av källaren på kommunhuset
- Ny plattläggning och målning av barnbassängen vid Sannabadet

I Energisparprojektet regi har bland annat inneburit att fönster bytts på Lekebergsskolan, ventilationsaggregat på kommunhuset och Tulpanens skola samt har närvarostyrning av belysning installerats. Andra åtgärder är vattensparinstallationer i samtliga fastigheter samt radonsanering av samtliga fastigheter med förhöjda radon värden. Projektet kommer att aktiveras när samtliga åtgärder är genomförda.

Målet är att all användning av olja skall ersättas med miljövänligare uppvärmningssystem är nu uppfyllt. I Hidinge och Mullhyttans skola har oljeuppvärmningen ersatts med miljövänlig bergvärme.

Framtiden

Kommunens befolkning växer och med den efterfrågan på bostäder. Byggnationen av Kastanjen är färdigställd och det innebär ett tillskott på 16 moderna lägenheter och ett lokaltillskott om 1 240 m² för vård- och omsorgsverksamheten samt tio moderna grupplägenheter. Den slutliga projektkostnaden för fastigheten Kastanjen beräknas till 60 mkr, vilket är 7 mkr lägre än budgeterat.

Prioriterade underhållsåtgärder, inom LekebergsBostäder AB, under kommande år är fortsatt renovering av badrum, samt ombyggnaden av köken i våra äldsta hus. Övriga prioriterade åtgärder i våra bostadsfastigheter är en uppsnyggning av gemensamma ytor som trapphus korridorer. Lås systemen byts ut för att kunna hålla en hög säkerhetsnivå bolagets lägenheter.

Prioriterade underhållsåtgärder, Lekebergs kommunfastigheter AB, är fortsatt upprustning av slitna utrymmen på skolorna samt uppsnyggning av den yttre miljön. Lås systemen byts ut för att kunna hålla en hög säkerhetsnivå bolagets verksamhetslokaler.

Antalet barn ökar i kommunen och i Mullhyttan har omvandling av hus B på Furugården gjorts till en förskoleavdelning för 20 barn.

Efterfrågan på platser inom barnomsorgen är fortsatt stor och kommunen har beställt ytterligare en barnstuga i Hidinge med tre avdelningar för totalt 60 barn, till en beräknad kostnad om 12 mkr. En utredning har påbörjats för att möta den kommande efterfrågan på skolplatser i Hidinge Lanna.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Lekebergs Kommunfastigheter AB har genom LekebergsBostäder AB anslutit sig till SABO's Skåneinitiativ, vilket har som mål att spara 20 procent på energiförbrukningen fram till 2016. Bolaget har anlitat företaget Engy AB för uppdraget, samt ytterligare skärpt kraven vilket innebär att målet skall vara uppfyllt till år 2010. Energi-projektet har nu blivit försenat pga. av entreprenören har hamnat på ekonomiskt obestånd. Avsikten är nu att genomföra återstående arbeten i egen regi.

Kommunledningen har tillsatt en arbetsgrupp där Lekebergs Kommunfastigheter AB ingår, som skall utreda framtida utveckling och därmed även lokalbehov för skolan och därtill hörande verksamheter. Det kommer troligen att kräva investeringar i befintliga lokaler och nybyggnation för att möta framtida utvecklingen.

DRIFTREDOVISNING

Nämnd	Reviderad budget 2010	Utfall 2010 Intäkter	Utfall 2010 Kostnader	Utfall 2010 Netto	Budget avvikelser	Utfall 2009 Netto
Kommunstyrelsen	52 716 tkr	17 881 tkr	76 143 tkr	58 262 tkr	-5 546 tkr	45 235 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	151 115 tkr	10 493 tkr	160 034 tkr	149 541 tkr	1 574 tkr	156 658 tkr
Bygg- och miljönämnd	1 635 tkr	577 tkr	2 457 tkr	1 880 tkr	-245 tkr	1 970 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	87 183 tkr	18 100 tkr	105 096 tkr	86 996 tkr	187 tkr	89 553 tkr
VA-verksamheten	383 tkr	7 476 tkr	8 066 tkr	590 tkr	-207 tkr	281 tkr
SUMMA NÄMNDER	293 032 tkr	54 527 tkr	351 796 tkr	297 269 tkr	-4 237 tkr	293 697 tkr
Finansiering	295 973 tkr	339 215 tkr	30 531 tkr	308 684 tkr	12 711 tkr	300 248 tkr
KOMMUNEN TOTAL	2 941 tkr	393 742 tkr	382 327 tkr	11 415 tkr	8 474 tkr	6 551 tkr

INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd	Reviderad budget 2010	Utfall 2010 Inkomster	Utfall 2010 Utgifter	Utfall 2010 Nettoinvest	Budget Avvikelse	Nettoinvest 1995-2009
Kommunstyrelsen	3 205 tkr	167 tkr	1 609 tkr	1 442 tkr	1 763 tkr	158 339 tkr
Kultur- och bildningsnämnd	1 280 tkr		194 tkr	194 tkr	1 086 tkr	12 657 tkr
Bygg- och miljönämnd						1 308 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	1 738 tkr		1 733 tkr	1 733 tkr	5 tkr	9 507 tkr
VA-verksamheten	2 000 tkr		5 tkr	5 tkr	1 995 tkr	10 290 tkr
SUMMA NÄMNDER	8 223 tkr	167 tkr	3 541 tkr	3 374 tkr	4 849 tkr	192 101 tkr
<i>Tekniska avdeln. del av kommunstyrelsen</i>	<i>2 450 tkr</i>	<i>167 tkr</i>	<i>1 144 tkr</i>	<i>976 tkr</i>	<i>1 474 tkr</i>	<i>125 880 tkr</i>

FEM ÅR I SAMMANDRAG

FEM ÅR I SAMMANDRAG	År 2010	År 2009	År 2008	År 2007	År 2006
Antal invånare per den 31 december	7 134	7 123	7 111	7 097	7 096
Skattesats	21,80 kr	21,80 kr	21,60 kr	21,60 kr	21,60 kr
Skatter och bidrag	305 561 tkr	289 884 tkr	285 845 tkr	275 876 tkr	265 586 tkr
Skatter och bidrag (förändring i % mellan åren)	5,41%	1,41%	3,61%	3,87%	7,86%
Nettokostnad inklusive avskrivningar	295 099 tkr	287 119 tkr	291 406 tkr	269 093 tkr	256 440 tkr
Nettokostnadsförändring mellan åren	2,8%	-1,5%	8,3%	4,9%	4,9%
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag	96,6%	99,0%	101,9%	97,5%	96,6%
Finansnetto	953 tkr	3 786 tkr	3 936 tkr	4 138 tkr	2 557 tkr
Resultat före extraordinära poster	11 415 tkr	6 551 tkr	-1 625 tkr	10 921 tkr	11 703 tkr
Finansiella målet på 1 % av skatter och bidrag	3,74%	2,26%	-0,57%	3,96%	4,41%
Bruttoinvesteringar	3 541 tkr	4 863 tkr	8 993 tkr	14 434 tkr	5 410 tkr
Nettoinvesteringar	3 374 tkr	4 763 tkr	7 063 tkr	14 381 tkr	5 410 tkr
Avskrivningar	4 569 tkr	4 531 tkr	4 748 tkr	3 219 tkr	6 204 tkr
<i>Investeringsvolym</i>					
Nettoinvesteringar/nettokostnad	1,1%	1,7%	2,4%	5,3%	2,1%
Avskrivningar/nettoinvesteringar	135,4%	95,1%	67,2%	22,4%	114,7%
Tillgångar	217 003 tkr	209 163 tkr	181 442 tkr	189 891 tkr	193 540 tkr
Skulder/avsättningar	59 467 tkr	63 042 tkr	41 872 tkr	48 696 tkr	63 266 tkr
Eget kapital	157 536 tkr	146 121 tkr	139 570 tkr	141 195 tkr	130 274 tkr
Årets resultat (Förändring av eget kapital)	11 415 tkr	6 551 tkr	-1 625 tkr	10 921 tkr	11 703 tkr
Soliditet	72,6%	69,9%	76,9%	74,4%	67,3%
Resultatutveckling (årets resultat/eget kapital)	7,2%	4,5%	-1,2%	7,7%	9,0%
Förändring av tillgångar	3,7%	15,3%	-4,4%	-1,9%	9,2%

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Likviditet	51 037 tkr	47 801 tkr	22 496 tkr	1 286 tkr	1 541 tkr
Långfristig låneskuld					
Kortfristig låneskuld				5 tkr	4 tkr
Avsatt till pension inklusive särskild löneskatt	6 551 tkr	6 296 tkr	5 874 tkr	6 117 tkr	3 650 tkr
Pensionsutbetalningar inklusive särskild löneskatt	3 694 tkr	4 798 tkr	4 220 tkr	4 017 tkr	3 070 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt	7 218 tkr	7 543 tkr	7 103 tkr	6 591 tkr	5 983 tkr
Ansvarsförbindelse (Pensionsförpliktelser)	133 058 tkr	139 803 tkr	135 865 tkr	134 105 tkr	111 533 tkr
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	413 årsarb.	419 årsarb.	447 årsarb.	430 årsarb.	424 årsarb.

EXTERNA INKOMSTER OCH UTGIFTER

INKOMSTER	År 2010	Andel	År 2009	Andel
Skatter och bidrag	305 561 tkr	86 %	289 884 tkr	85 %
Avgifter och hyror	34 873 tkr	10 %	34 084 tkr	10 %
Riktade statsbidrag	11 962 tkr	3 %	10 691 tkr	3 %
Ränteintäkt	1 363 tkr	0 %	4 271 tkr	1 %
Försäljning m.m	3 221 tkr	1 %	3 417 tkr	1 %
SUMMA	356 980 tkr	100 %	342 347 tkr	100 %

UTGIFTER	År 2010	Andel	År 2009	Andel
Personalkostnad	185 385 tkr	54 %	187 674 tkr	56 %
Material och tjänster	140 033 tkr	41 %	126 154 tkr	38 %
Bidrag och avgifter	17 295 tkr	5 %	19 373 tkr	6 %
Räntekostnad	410 tkr	0 %	485 tkr	0 %
SUMMA	343 123 tkr	100 %	333 686 tkr	100 %

PERSONALEKONOMISK REDOVISNING

Personalpolitik

I kommunens personalpolitik och lönepolicy har bland annat följande slagits fast:

- Personalpolitiken skall vara långsiktig och trovärdig.
- Kommunen skall vara en arbetsgivare som uppmantrar och beaktar de anställdas initiativ och idéer.
- Personaltillgången skall planeras på lång och kort sikt.
- Kommunen skall aktivt verka för personalens kompetensutveckling
- Arbetsmiljön skall vara säker och stimulerande samt präglas av tillit till individens förmåga.
- Kommunen skall föra en lönepolitik med lika lön för likvärdigt arbete.
- Lönepolitiken skall vara könsneutral.
- Lönesättningen är ett viktigt instrument för att styra verksamheten mot dess mål.
- Lönen skall vara marknadsanpassad och konkurrenskraftig.
- Lönesättningen skall vara individuell och differentierad.

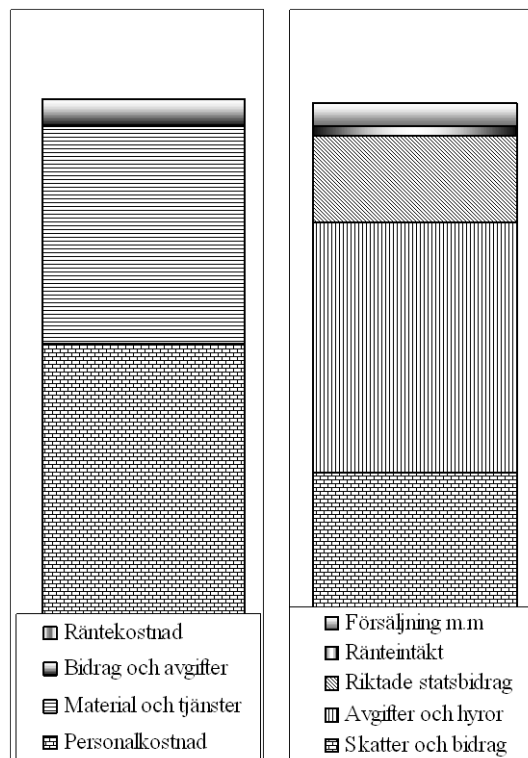
Personalkostnader och antal anställda

Av kommunens externa utgifter utgörs 54 procent av personalkostnader. Totalt har löner och arvoden uppgått till 134,2 mkr och arbetsgivaravgifter till 51,2 mkr under 2010.

Pensionsutbetalningarna har 2010 uppgått till 3,7 mkr inklusive särskild löneskatt. Avsättning till pensioner inklusive särskild löneskatt uppgår till 6,5 mkr. Ränna och basbeloppsuppräknings har tillförts pensionsmedlen med 0,1 mkr. Avgiftsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt uppgår till 7,2 mkr. Intjänade förmåner till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår vid utgången av 2010 till 133,1 mkr.

Lekebergs kommun hade 461 tillsvidareanställda medarbetare den 31 december 2009. Under år 2010 minskade antalet tillsvidareanställda med åtta för att vid årets slut uppgått till 453 personer.

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har minskat med sex medarbetare till 413 årsarbetare (2009: 419 årsarbetare). Minskningen av antal anställda och antal årsarbetare är främst att hänföra till reduceringar i verksamheterna.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Tabellen visar på antalet tillsvidareanställda fördelat på nämnder och kön:

År 2010 Nämnd	2010		2009		Totalt antal 2010		Totalt antal 2009	
	Män	Kvinnor	tillsvidare	årsarbetare	2010	2009	2010	2009
Kommunstyrelsen	19	16	48	52	67	68	61	61
Kultur- och bildningsnämnd	22	24	181	181	203	205	189	191
Byggnadsnämnd	1	1		1	1	2	1	2
Vård- och omsorgsnämnd	8	10	174	176	182	186	162	165
Summa	50	51	403	410	453	461	413	419

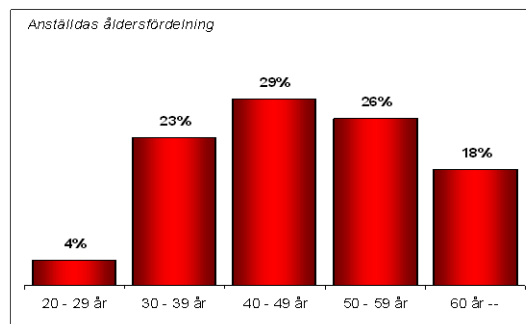
De tillsvidareanställda kvinnorna hade 2010 en genomsnittlig heltidslön på 23 351 kronor per månad medan männens genomsnittliga

heltidslön uppgick till 26 737 kronor per månad. Skillnaden mellan kvinnors och mäns medellön ökade från 3 303 kronor 2009 till 3 385 kronor 2010. Kvinnornas medellön var 87 procent av männens vid utgången av 2010 (87 procent vid utgången av 2009).

Åldersfördelning

18 procent av de tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. Andelen 60 år och äldre 2010 är en procentenhet högre än 2009. Andelen 49-49 åringar är två procentenheter högre 2010 än 2009.

Genomsnittlig sysselsättningsgrad i kommunen är 91,27 procent av heltid. Detta är en marginell ökning med 0,60 procent i förhållande till föregående år. Kvinnorna i kommunen har en genomsnittlig sysselsättningsgrad med 90,50 procent och männen 97,50 procent. Bland kvinnorna arbetar 33,3 procent deltid (38,29 procent 2009) och bland männen är motsvarande procenttal 0,66 (7,84 procent 2008).

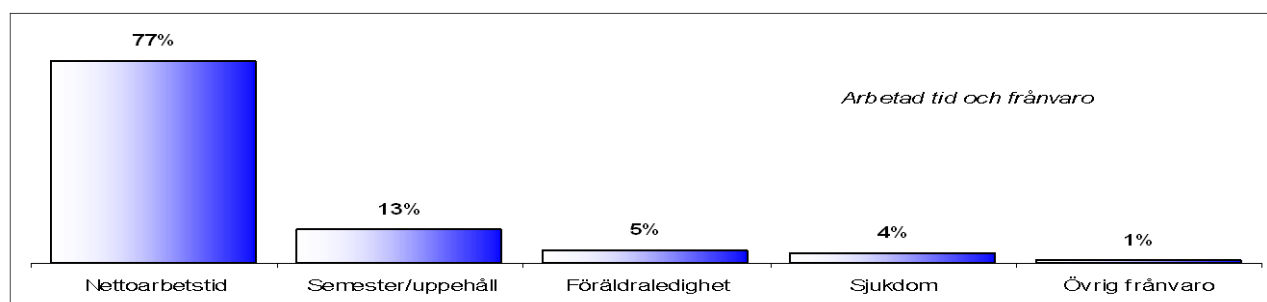


Den sista december 2010 fanns 45 (2008: 46) månadsanställda vikarier och visstidsanställda.

Den sista december 2010 fanns 247 (2008: 269) timavlönade medarbetare registrerade i kommunen, vilket är en minskning med åtta procent i förhållande till ett år tidigare. Under 2010 betalades timlön ut för 5 310 timmar/månad (6 029 timmar/månad 2009), vilket motsvarar 30 årsarbetare (2009: 34 årsarbetare).

Arbetad tid och frånvaro

Nettoarbetstiden har ökat 2010 (77 procent) med fem procentenheter jämfört med 2009 (72 procent). Uttag av föräldraledigheter har minskat med en procentenhet, frånvaro på grund sjukdom har minskat med två procentenheter, övrig frånvaro har minskat med 2 procentenheter och semester/uppehåll är oförändrat i förhållande till 2009.



Sjukfrånvaro i procent av de anställdas ordinarie arbetstid:

Ålder	År 2010	År 2010	År 2009	År 2010	År 2009	År 2010	År 2009
	Timmar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
< 29 år	695 tim	3,8%	3,4%	3,8%	3,6%		0,7%
30 - 49 år	18 899 tim	5,2%	6,0%	5,6%	6,4%	1,4%	2,7%
> 50 år	26 117 tim	6,2%	6,5%	7,4%	6,9%	7,1%	4,6%
Totalt	45 711 tim	6,2%	6,0%	6,4%	6,4%	4,7%	3,7%

Sjukfrånvaro som avser 60 dagar eller mer:

Ålder	År 2010	År 2010	År 2009	År 2010	År 2009	År 2010	År 2009
	Dagar	Totalt	Totalt	Kvinnor	Kvinnor	Män	Män
< 29 år	231 dgr		21,1%		21,1%		0,0%
30 - 49 år	3 905 dgr	36,8%	52,8%	37,8%	54,6%		15,2%
> 50 år	5 954 dgr	54,2%	63,5%	53,5%	64,4%	58,6%	55,6%
Totalt	10 090 dgr	46,2%	57,6%	45,6%	58,6%	51,8%	44,2%

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Den totala sjukfrånvaron under 2010 har ökat marginellt i förhållande till 2009. Den största ökningen har skett bland anställda 50 år och äldre.

Under 2010 hade kommunen 17 medarbetare som var sjukskrivna över 90 dagar (långtidssjukskrivna). Det är en minskning med 32 procent i förhållande till 2009.

Anpassning och rehabilitering

Lekebergs kommun och personalavdelningen har under 2010 fortsatt att utveckla rutiner, processer och metoder för att systematisera rehabiliteringsarbetet. Genom omfördelning av resurser i samband med bildande av den administrativa avdelningen har personalavdelningen tillförts en resurs som rehabiliteringshandläggare, 75 procent. Rehabiliteringshandläggaren arbetar kommunövergripande. Dialog med den sjukskrivne och arbetsförmåga och tidiga insatser från arbetsgivarens sida ger snabbare återgång i arbete för dem som har arbetsförmåga. Att samarbeta med andra aktörer är också viktigt t.ex. företagshälsovård, primärvård och försäkringskassa. Nya krav på arbetsgivarna i och med den nya rehabiliteringskedjan ställer ytterligare krav på kommunen att samverka med de externa aktörerna.

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

Arbetsskade- och tillbudsrapportering

Under 2010 rapporterades 19 arbetsskador och 19 tillbud. Tabellen visar antalet anmälningar fördelat på nämnder.

Förvaltning	År 2010		År 2009	
	Skada	Tillbud	Skada	Tillbud
Kommunstyrelsen	2		4	0
Kultur- och bildningsnämnd	4	5	6	0
Byggnadsnämnd				
Vård- och omsorgsnämnd	13	14	12	9
Totalt	19	19	22	9

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet bedrivs i huvudsak inom respektive nämnd med stöd av och möjlighet till konsultation hos personalavdelningen. Efter många års satsningar på att Lekebergs kommun skall bli en arbetsplats som främjar hälsa och personlig utveckling, i samverkan med sina anställda och förtroendevalda, börjar resultatet synas genom en minskad sjukfrånvaro och ett aktivt arbetsmiljöarbete i hela organisationen.

Arbetsmiljöarbetet har därför under 2010 framförallt präglats av att kartlägga hälsofrämjande faktorer ute på arbetsplatser och att försöka förebygga ohälsa samt ta reda på vad som skapar engagemang och arbetsglädje.

Arbetsmiljöinsatser för kommunens personal

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

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

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

Personalförsörjningen fram till 2024

Under 2010 har två interna chefsrekryteringar gjorts. Vid utgången av 2010 fanns en vakant chefsbefattning inom kommunen.

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

Under perioden 2011-2026 kommer ca 204 tillsvidareanställda i Lekebergs kommun att avgå med ålderspension (pension vid 65 år). Det är 45 procent av de tillsvidareanställda medarbetarna. Under perioden 2011-2015 beräknas ca 44 tillsvidareanställda att avgå med ålderspension (pension vid 65 år).

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – ÅRSREDOVISNING 2010

Under perioden 2011 – 2026 kommer Lekebergs kommun att behöva ersättningsrekrytera ca åtta medarbetare per år på grund av ålderspension.

Kommunstyrelsen beslutade 2005 att anta en långsiktig strategi för personalförsörjningen i Lekebergs kommun, personalpolitiskt handlingsprogram 2005-2015.

Folkhälsa

Från och med 2003 har en process pågått som lett till en förändrad organisation för länets folkhälsoarbete och ett avtal har ingåtts. Under 2007 har inblandade kommuner och Örebro läns landsting överenskommit om en förlängning av projektet under tiden 2008-2011.

För Lekebergs del innebär det att vi numera är fastare knutna till de fem Sydärkekommunerna i arbetet med folkhälsan.

I Kumla är en femtioprocentig folkhälsostrateg placerad som samordnar de folkhälsopedagoger som finns i kommunerna.

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

RESULTATRÄKNING

	Not	Kommun År 2010	Budget avvikelse	Koncern År 2010	Kommun År 2009	Koncern År 2009
Verksamhetens intäkter	1	47 996 tkr*		68 394 tkr	46 272 tkr	68 000 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-338 526 tkr*		-343 772 tkr	-328 860 tkr	-333 454 tkr
Avskrivningar		-4 569 tkr	377 tkr	-12 433 tkr	-4 531 tkr	-12 467 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		-295 099 tkr	-3 076 tkr	-287 811 tkr	-287 119 tkr	-277 921 tkr
Skatteintäkter	3	257 877 tkr	5 656 tkr	257 877 tkr	247 684 tkr	247 684 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	4	47 684 tkr	5 926 tkr	47 684 tkr	42 200 tkr	42 200 tkr
Finansiella intäkter	5	1 363 tkr	178 tkr	835 tkr	4 271 tkr	936 tkr
Finansiella kostnader	6	-410 tkr	-210 tkr	-6 183 tkr	-485 tkr	-5 882 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		11 415 tkr	8 474 tkr	12 402 tkr	6 551 tkr	7 017 tkr
Extraordinära intäkter/kostnader				-269 tkr		-138 tkr
ÅRETS RESULTAT	7	11 415 tkr	8 474 tkr	12 133 tkr	6 551 tkr	6 879 tkr

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Verksamhetens intäkter	År 2010	År 2009
Verksamhetens intäkter enligt driftredovisningen har justerats med följande belopp:	54 527 tkr	53 092 tkr
Interna justeringar	-9 067 tkr	-9 459 tkr
Försäljning och Hem-PC	54 tkr	152 tkr
Specialdestinerade statsbidrag	2 486 tkr	2 492 tkr
Övriga justeringar	-4 tkr	-5 tkr
SUMMA	47 996 tkr	46 272 tkr

Not 2 - Verksamhetens kostnader	År 2010	År 2009
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen har justerats med följande belopp:	351 796 tkr	346 789 tkr
Pensionsutbetalningar	-3 694 tkr	-4 798 tkr
Avsättning pension inkl. särskild löneskatt	7 473 tkr	7 965 tkr
Kalkylerad kapitalkostnad	-6 989 tkr	-7 482 tkr
Hem-PC	-24 tkr	-102 tkr
Försäkringsavgift/övrig justering	50 tkr	498 tkr
Avvikelse kalkyl/verklig personal omkostnad.	-1 019 tkr	-4 551 tkr
Interna justeringar	-9 067 tkr	-9 459 tkr
SUMMA	338 526 tkr	328 860 tkr

Not 3 - Skatteintäkter	År 2010	År 2009
Allmän kommunalskatt	247 493 tkr	256 066 tkr
Tillfälligt konjunkturstöd	6 947 tkr	
Slutavräkning 2008 - avvikelse mot uppboakat		252 tkr
Slutavräkning 2009 - avvikelse mot uppboakat ¹⁾	188 tkr	-8 634 tkr
Preliminär slutavräkning 2010	3 249 tkr	
SUMMA	257 877 tkr	247 684 tkr

Not 4 - Generella statsbidrag och utjämning	År 2010	År 2009
Inkomstutjämning	57 106 tkr	59 595 tkr
Regleringsbidrag	1 827 tkr	
Fastighetsavgift	11 516 tkr	11 267 tkr
Kostnadsutjämning	-12 602 tkr	-14 767 tkr
LSS utjämning	-10 163 tkr	-10 409 tkr
Regleringsavgift		-3 486 tkr
SUMMA	47 684 tkr	42 200 tkr

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

Not 5 - Finansiella intäkter	År 2010	År 2009
Ränta banktillgodohavanden	468 tkr	136 tkr
Diverse utdelningar		399 tkr
Ränta revers LEBO	840 tkr	3 637 tkr
Övriga finansiella intäkter	55 tkr	99 tkr
SUMMA	1 363 tkr	4 271 tkr

Not 6 - Finansiella kostnader	År 2010	År 2009
Ränta pensionsförmåner	-184 tkr	-440 tkr
Övriga finansiella kostnader	-226 tkr	-45 tkr
SUMMA	-410 tkr	-485 tkr

Not 7 - Årets resultat	År 2010	År 2009
Årets resultat	11 415 tkr	6 551 tkr
Reavinster fastighetsförsäljning	-47 tkr	-45 tkr
Taxefinansierad verksamhet	643 tkr	462 tkr
JUSTERAT RESULTAT	12 011 tkr	6 968 tkr

Årets resultat i % av skatter och bidrag 3,74% 2,26%
¹⁾ Avvikelse mellan preliminär och slutavräkningen år 2009 blev 188 tkr. Totala slutavräkningen blev 8 446 tkr

BALANSRÄKNING

	Not	Kommun År 2010	Koncern År 2010	Kommun År 2009	Koncern År 2009
TILLGÅNGAR		217 003 tkr	411 197 tkr	209 163 tkr	387 450 tkr
Anläggningstillgångar		143 726 tkr	367 635 tkr	145 912 tkr	333 898 tkr
Mark och byggnader	1	50 593 tkr	335 653 tkr	52 431 tkr	285 666 tkr
Maskiner och inventarier	2	7 256 tkr	28 405 tkr	6 822 tkr	45 723 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	3	85 877 tkr	3 577 tkr	86 659 tkr	2 509 tkr
Omsättningstillgångar		73 277 tkr	43 562 tkr	63 251 tkr	53 552 tkr
Förråd	4	2 511 tkr	2 670 tkr	3 402 tkr	3 495 tkr
Fordringar	5	19 729 tkr	30 293 tkr	12 048 tkr	13 049 tkr
Kassa och bank	6	51 037 tkr	10 599 tkr	47 801 tkr	37 008 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		217 003 tkr	411 197 tkr	209 163 tkr	387 450 tkr
Eget kapital	7	157 536 tkr	160 162 tkr	146 121 tkr	148 036 tkr
därav årets resultat		11 415 tkr	12 132 tkr	6 551 tkr	6 879 tkr
Avsättningar	8	6 551 tkr	6 804 tkr	6 296 tkr	6 526 tkr
Skulder		52 916 tkr	244 231 tkr	56 746 tkr	232 888 tkr
Kortfristiga skulder	9	52 916 tkr	67 415 tkr	56 746 tkr	72 032 tkr
Långfristiga skulder			176 816 tkr		160 856 tkr
ANSVARSFÖRBINDELSER		285 434 tkr	285 434 tkr	292 548 tkr	292 548 tkr
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar inkl särskild löneskatt		133 058 tkr	133 058 tkr	139 803 tkr	139 803 tkr
Borgensförbindelser	10	151 732 tkr	151 732 tkr	151 776 tkr	151 776 tkr
Garantiförbindelse leasing	11	644 tkr	644 tkr	969 tkr	969 tkr

Det som inte ingår i "Garantiförbindelse leasing" är lokalhyra för kommunens verksamheter. För 2010 uppgick hyreskostnaden till ca 30 mkr fördelade på 50 budgeterade verksamheter. Hyreskontrakten löper längre än fem år och hyrevärderna är till största delen Lekebergs Kommunala Fastighetsbolag AB.

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Mark och byggnader	Not	År 2010	År 2009
Markreserv			
Ingående bokfört värde		9 810 tkr	9 810 tkr
Utgående bokfört värde		9 810 tkr	9 810 tkr
Publika fastigheter			
Ingående bokfört värde		17 362 tkr	15 547 tkr
Årets investeringar		749 tkr	2 567 tkr
Avskrivningar		-721 tkr	-652 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar		-167 tkr	-100 tkr
Utgående bokfört värde		17 223 tkr	17 362 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet			
Ingående bokfört värde		23 863 tkr	24 514 tkr
Årets investeringar		5 tkr	1 468 tkr
Avskrivningar		-1 541 tkr	-1 536 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar		-110 tkr	-583 tkr
Utgående bokfört värde		22 217 tkr	23 863 tkr
Fastigheter för annan verksamhet			
Ingående bokfört värde		1 396 tkr	1 424 tkr
Årets försäljningar/utrangeringar		-53 tkr	-28 tkr
Utgående bokfört värde		1 343 tkr	1 396 tkr
SUMMA		50 593 tkr	52 431 tkr

Not 2 - Maskiner och inventarier	Not	År 2010	År 2009
Maskiner			
Bokfört värde 1 januari		208 tkr	228 tkr
Årets investeringar		323 tkr	54 tkr
Avskrivningar		-50 tkr	-74 tkr
Utgående bokfört värde		481 tkr	208 tkr
Inventarier			
Bokfört värde 1 januari		5 060 tkr	5 437 tkr
Årets investeringar		1 967 tkr	1 022 tkr
Avskrivningar		-1 410 tkr	-1 399 tkr
Utgående bokfört värde		5 617 tkr	5 060 tkr
Bilar och transportmedel			
Bokfört värde 1 januari		424 tkr	749 tkr
Avskrivningar		-300 tkr	-325 tkr
Utgående bokfört värde		124 tkr	424 tkr
Övriga maskiner och inventarier			
Bokfört värde 1 januari		1 130 tkr	1 383 tkr
Årets investeringar		450 tkr	293 tkr
Avskrivningar		-546 tkr	-546 tkr
Utgående bokfört värde		1 034 tkr	1 130 tkr
SUMMA		7 256 tkr	6 822 tkr

Not 3 - Finansiella anläggningstillgångar	Not	År 2010	År 2009
Aktier			
		2 305 tkr	2 305 tkr
Länstrafiken AB		205 tkr	205 tkr
Förenade Småkommuners Försäkring		2 000 tkr	2 000 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB		100 tkr	100 tkr
Andelar		285 tkr	217 tkr
Kommuninvest Ekonomiska Förening	12	283 tkr	215 tkr
Länsmusiken		2 tkr	2 tkr
Bostadsrätter		9 tkr	9 tkr
Sannagatan, Fjugesta		9 tkr	9 tkr

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

Utlämnade anslagstäckta lån	83 278 tkr	84 128 tkr
Privatpersoner	38 tkr	38 tkr
Förlagslån - Kommuninvest	1 000 tkr	0 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	82 240 tkr	84 090 tkr
SUMMA	85 877 tkr	86 659 tkr

Not 4 - Förråd	Not	År 2010	År 2009
Minnesböcker		0 tkr	27 tkr
Exploateringsmark		2 511 tkr	3 375 tkr
SUMMA		2 511 tkr	3 402 tkr

Not 5 - Fordringar	Not	År 2010	År 2009
Kundfordringar		3 788 tkr	3 242 tkr
Interimsfordringar		14 366 tkr	8 015 tkr
Momsfordran		1 575 tkr	791 tkr
SUMMA		19 729 tkr	12 048 tkr

Not 6 - Kassa och bank	Not	År 2010	År 2009
Bank		50 980 tkr	47 745 tkr
Handkassor		57 tkr	56 tkr
SUMMA		51 037 tkr	47 801 tkr

Not 7 - Eget kapital	Not	År 2010	År 2009
Ingående eget kapital		146 121 tkr	139 570 tkr
Årets resultat		11 415 tkr	6 551 tkr
SUMMA		157 536 tkr	146 121 tkr
<i>Varav resultatreglerings fond - Avfallsverksamheten</i>		<i>-643 tkr</i>	<i>-462 tkr</i>

Not 8 - Avsättningar för pensioner	Not	År 2010	År 2009
Garantipension			
Ingående avsättningar för garantipension		214 tkr	387 tkr
Pensionsutbetalningar		-360 tkr	-393 tkr
Nyintjänad pension		190 tkr	78 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräknig		2 tkr	26 tkr
Förändring av löneskatt		11 tkr	52 tkr
Övrig post		-2 tkr	116 tkr
Utgående avsättningar garantipension		55 tkr	266 tkr
Pension			
Ingående avsättningar för pension		4 853 tkr	4 340 tkr
Pensionsutbetalningar		-118 tkr	-99 tkr
Nyintjänad pension		393 tkr	301 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräknig		107 tkr	329 tkr
Förändring av löneskatt		1 268 tkr	1 177 tkr
Övrig post		-7 tkr	-18 tkr
Utgående avsättningar pension		6 496 tkr	6 030 tkr
SUMMA		6 551 tkr	6 296 tkr
<i>Aktualiseringsgraden</i>		<i>89,0 %</i>	<i>85,0 %</i>

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

Not 9 - Kortfristiga skulder	Not	År 2010	År 2009
Leverantörsskulder		8 349 tkr	7 128 tkr
Preliminär skatt anställda		2 701 tkr	2 802 tkr
Arbetsgivaravgifter		3 328 tkr	3 305 tkr
Semesterlöneskuld		12 140 tkr	12 407 tkr
Interimsskulder		15 514 tkr	22 195 tkr
Momsskulder		558 tkr	358 tkr
Individuell del pensioner		6 309 tkr	7 070 tkr
Citybanan		2 600 tkr	0 tkr
Uppl. särskild löneskatt		1 409 tkr	1 473 tkr
Övriga skulder		8 tkr	8 tkr
SUMMA		52 916 tkr	56 746 tkr

Not 10 - Borgensförbindelser	Not	År 2010	År 2009
LekebergsBostäder AB	13	151 500 tkr	151 500 tkr
Egna hem		232 tkr	276 tkr
SUMMA		151 732 tkr	151 776 tkr

Not 11 - Leasing	Not	År 2010	År 2009
Bilar		644 tkr	969 tkr
SUMMA		644 tkr	969 tkr

Leasingavgifter som förfaller inom 5 år

Not 12) Lekebergs kommun har i maj 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samliga 260 kommuner som per 2010-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lekebergs kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförpliktelse, kan noteras att per 2010-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 183 455 mkr och totala tillgångar till 178 833 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 202 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 197 mkr.

Lekebergs kommun hade vid årsskiftet 2010/2011 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,10 procent.

Not 13) Borgensåtagande är ett underavtal begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i Kommuninvest i Sverige AB. Vid årsskiftet 2010 uppgick detta lånebelopp för LekebergsBostäder AB till 151 500 tkr.

RESULTATRÄKNING – BALANSRÄKNING - KASSAFLÖDESANALYS

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	Kommun År 2010	Koncern År 2010	Kommun År 2009	Koncern År 2009
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		11 415 tkr	12 402 tkr	6 551 tkr	7 016 tkr
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1	255 tkr	-14 tkr	377 tkr	203 tkr
Avskrivningar		4 569 tkr	12 433 tkr	4 531 tkr	12 467 tkr
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		16 239 tkr	24 821 tkr	11 459 tkr	19 686 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av kortfristiga fordringar		-7 682 tkr	-18 197 tkr	-2 306 tkr	-2 859 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av förråd	2	892 tkr	826 tkr	-1 798 tkr	-1 613 tkr
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		-3 830 tkr	-3 644 tkr	20 748 tkr	27 604 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		5 619 tkr	3 806 tkr	28 103 tkr	42 818 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-3 374 tkr	-45 317 tkr	-4 763 tkr	-44 245 tkr
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3	209 tkr	209 tkr	115 tkr	115 tkr
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-1 068 tkr	-1 068 tkr		
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		1 386 tkr	-42 370 tkr	23 455 tkr	-1 312 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Upptagna lån					11 206 tkr
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder			14 110 tkr		
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar		1 850 tkr	1 850 tkr	1 850 tkr	
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		3 236 tkr	-26 410 tkr	25 305 tkr	9 894 tkr
ÅRETS KASSAFLÖDE		3 236 tkr	-26 410 tkr	25 305 tkr	9 894 tkr
Likvida medel vid årets början		47 801 tkr	37 008 tkr	22 496 tkr	27 114 tkr
Likvida medel vid årets slut		51 037 tkr	10 598 tkr	47 801 tkr	37 008 tkr

NOTER TILL KASSAFLÖDESANALYSEN – AVSER KOMMUNEN

Not 1 - Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	År 2010	År 2009
Förändring avsättning pension inkl. särskild löneskatt	255 tkr	422 tkr
Reavinster		-45 tkr
SUMMA	255 tkr	377 tkr

Noten avser endast kommunen

Not 2 - Förråd	År 2010	År 2009
Ökning(-) /minskning(+) av minnesböcker	28 tkr	2 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av exploateringsmark	864 tkr	-1 800 tkr
SUMMA	892 tkr	-1 798 tkr

Noten avser endast kommunen

Not 3 - Försäljning av materiella anläggningar	År 2010	År 2009
Mark		65 tkr
Fastighet	209 tkr	50 tkr
SUMMA	209 tkr	115 tkr

Noten avser endast kommunen

REDOVISNINGSPRINCIPER – ORD – OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

I 2010 års bokföring och bokslut har den kommunala redovisningslagens bestämmelser i allt väsentligt tillämpats. Här regleras hur kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning skall redovisas i en resultaträkning, balansräkning samt kassaflödesanalys. För att beskriva kommunens interna redovisning används en drift- och investeringsredovisning. Dessutom skall kommunen upprätta en sammanställd redovisning. Denna utgörs av resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys för kommunen och de kommunala bolagen.

Poster i resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys har i förekommande fall justerats för föregående år med den tillämpning som gäller för räkenskapsåret.

Skatteintäkter – skatterna beräknas utifrån Sveriges Kommuner och Landstings prognoser.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till räkenskapsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat verksamhetsårets redovisning.

Kundfordringar som inkommit efter årsskiftet men som avser räkenskapsåret har fordringsbokförts och tillgodoräknats årets redovisning. Har fordringarna inkommit under räkenskapsåret men är hänförliga till 2011 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 2011 men avser 2010 har skuldbokförts. Arbetsgivaravgifterna har påverkat 2010 års resultat.

Semesterlöneskuld för uttagen semester och övertid har redovisats som kortfristig skuld. Förändringen mellan 2009 och 2010 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 (2010: 42 400 kronor) exklusive mervärdesskatt.

Förråd har värderats enligt lägsta värdets princip.

Kapitalkostnader är den samlade benämningen på avskrivningar och intern ränta. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Internräntan har 2010 uppgått till fyra procent. Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärden. Avskrivningar har beräknats enligt nominell metod. Avskrivningen påbörjas halvårsvis efter anskaffning.

Amorteringar för upptagna och utlämnade lån för 2011 har redovisats som kortfristig skuld respektive fordran i 2010 års redovisning.

Pensionsförmåner intjänade 2010 (avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp) kommer att betalas ut till de anställda under 2011. 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 om avsättning. Ansvarsförbindelsen inkluderar löneskatt med 24,26 procent.

Löner för timanställdas tid och OB-ersättningar redovisas månaden efter utbetalning (perioden december 2009 – november 2010). Vilket avviker mot god redovisningssed.

Infrastrukturella åtgärder avser kommunens förväntade kostnader isamband med medfinansiering av Citybanan om 2,6 mkr, i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 2009.

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

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

REDOVISNINGSPRINCIPER – ORD – OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

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

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat verksamhetsårets redovisning.

Kundfordringar har i största möjliga utsträckning periodiserats till rätt år. Eftersom va och avfall samfaktureras i kommunen överförs varje månad den aktuella fordran till VA-verksamheten från kommunen. Reglering görs en gång per år.

Fordringar som ansetts säkra ingår, dvs. fordringar äldre än ett år där avbetalningsplan finns ingår.

Löner, semesterersättningar och övriga förmåner har i största möjliga utsträckning periodiserats till rätt år.

Sociala avgifter har bokförts som procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

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 en total utgift på ett basbelopp (2010: 42 400 kronor) exklusive mervärdesskatt.

Kapitalkostnader består av avskrivningar och intern ränta. Avskrivningarna beräknas enligt nominell metod. Internräntan har 2010 uppgått till fyra procent. Avskrivningar och interna kapitalkostnader påbörjas halvårsvis efter anskaffning.

ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

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

Avskrivningar - Avser planmässig värde nedsättning av anläggningstillgång.

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

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

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

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

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

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

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

REDOVISNINGSPRINCIPER – ORD – OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Nettoinvesteringar - Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag mm.

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

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

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

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

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

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

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

Skatteunderlag - Totalsumman av kommunmedborgarnas beskattningsbara inkomst dividerat med 100.

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

Skuldsättningsgrad - Skulder dividerat med eget kapital.

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - VA-VERKSAMHETEN

VA-VERKSAMHETEN

Årets resultat

Resultatet för 2010 uppgår till minus 0,6 mkr. Detta är en avvikelse gentemot budget med minus 0,2 mkr. Det negativa resultatet beror till största delen på att en större företagsabonnent numera har eget vatten, vilket inte fanns kännedom om vid budgettillfället.

Årets negativa resultat om 0,6 mkr kommer inte att påföras VA-kollektivets räkenskaper detta år beroende på att VA-verksamheten ej redovisar något eget kapital. Verksamheten har inget eget kapital på grund av att kommunen har skattefinansierat del av verksamheten tidigare år och således har inget positivt resultat redovisats.

Verksamhet – Måluppfyllelse - Framtid

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

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

Driftsverksamheten av VA-verken sköts genom avtal av Örebro tekniska förvaltning medan drift och underhåll av kvarstående anläggningar i Mullhyttan, såsom högreservoaren och pumpstationen för spillvatten, sköts av Laxå Vatten. Drift och underhåll av ledningsnätet sköts av Lekebergs kommuns egen personal.

Övriga kommuninnevånare har sitt vatten och avlopp genom enskilda anläggningar.

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

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

För närvarande finns ingen reservvattentäkt till vattenförsörjningen i Fjugesta. Det gör att skapande av vattenskyddsområde är av yttersta vikt och ett led i att bibehålla och eventuellt förbättra vattenkvaliteten i Svartån nu och i framtiden. I ett vattenskyddsområde finns det restriktioner på vad man får göra inom skyddszonerna primär (närmast ån), sekundär och tertiär, ju närmare ån ju starkare restriktioner. Arbetet med framtagandet av underlag har pågått under 2010 tillsammans med Örebro kommun. Beslut i frågan bör fattas under 2011.

- **Uppföljning:** I juni genomfördes samråd på Länsstyrelsen tillsammans med Örebro kommun. Handlingar ska kompletteras och revideras på ett antal punkter.
- **Framtid:** Närmast i tid är att färdigställa handlingar samt ha ett nytt samråd med Länsstyrelsen.

		VA Utfall	Budget	VA Utfall
RESULTATRÄKNING	Not	År 2010	avvikelse	År 2009
Externa intäkter	1	6 992 tkr	-260 tkr	6 996 tkr
Interna intäkter	2	481 tkr	281 tkr	318 tkr
Verksamhetens intäkter		7 473 tkr	21 tkr	7 314 tkr
Externa kostnader	3	-5 023 tkr	-228 tkr	-4 720 tkr
Interna kostnader	4	-610 tkr	*	-595 tkr
Verksamhetens kostnader		-5 633 tkr	-228 tkr	-5 315 tkr
Avskrivningar	5	-1 541 tkr	*	-1 223 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		299 tkr	-207 tkr	776 tkr
Finansiella intäkter	6	4 tkr		3 tkr
Finansiella kostnader	7	-893 tkr	*	-1 060 tkr
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-590 tkr	-207 tkr	-281 tkr
ÅRETS RESULTAT		-590 tkr	-207 tkr	-281 tkr

*) Relevanta värden saknas

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - VA-VERKSAMHETEN

Målet var att erbjuda VA i området Dormen- Bäckatorp under 2009. Med tanke på kommunens reduceringsbehov har effektuerandet skjutits fram till 2011.

- **Uppföljning:** Med hjälp av konjunkturstödet till kommunerna 2010 ges förutsättningar till att anlägga kommunalt vatten och avlopp i Dormen – Bäckatorp.
- **Framtid:** Arbetet beräknas genomföras 2011.

En vattenförsörjningsplan presenterades under 2010. Planen ger underlag för framtida beslut.

- **Uppföljning:** Planen är påbörjad men inte färdigställd.
- **Framtid:** Planen är ett viktigt planeringsverktyg för kommunens framtida vattenförsörjning och presenteras under våren 2011.

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

- **Uppföljning:** Under våren har Länsstyrelsen hjälpt intresserade kommuner i länet att upphandla nästa steg i förstudien, detta innebär att respektive kommuns möjligheter att ansluta sig till vatten från Vättern studeras.
- **Framtid:** Om förutsättningarna visar sig vara goda och beslut fattas att bygga en ledning genom delar av länet för en gemensam vattenförsörjning så innebär det en stor investering, men också ett säkerställande av vår dricksvattenförsörjning. Tidplanen är idag svår att bedöma.

En plan upprättas för restaurering av vatten- och avloppsledningsnätet i hela kommunen med speciell hänsyn till expanderande områden från 2010.

- **Uppföljning:** Beslut har fattats om utökning av befintliga VA-verksamhetsområden i Lanna, Fjugesta samt ett nytt VA-verksamhetsområde i Dormen- och Bäckatorpsområdet.
- **Framtid:** Frågor om lokalt omhändertagande av dagvatten och utökning av VA-verksamhetsområden bör utredas. Underhållsplan avseende VA redovisas för Kommunstyrelsen under våren 2011.

Avloppsreningsverket i Fjugesta effektiviseras enligt plan.

- **Uppföljning:** Luftningsbassängen har tillförts ny teknik som bl.a. medför avsevärt minskade elkostnader.
- **Framtid:** Vårt slam innehåller för höga halter koppar, vilket gör att kommunen har problem med kvittblivningen. Orsaken till de höga kopparhalterna måste utredas.

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

- **Uppföljning:** Vattenförsörjningsplanen kommer att ge oss vägledning för fortsatt utredning av frågan.
- **Framtid:** Fortsatt utredning enligt vattenförsörjningsplanen.

Avveckla vattenskyddsområde i Mullhyttan.

- **Uppföljning:** Detta är inte klart, mätningar pågår.
- **Framtid:** Handlingar tas fram och bedöms av Länsstyrelsen under 2011.

NYCKELTAL	År 2010	År 2009
Producerad vattenmängd (tusen m ³)	296	328
Debiterad vattenmängd (tusen m ³)	162	206
Antal vattenläckor	7	3
Antal avloppsstopp	13	11
Vattenledningsnätets längd (km)	53	53
Antal VA-abonnenter	1 047	1 038

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - VA-VERKSAMHETEN

NOTER TILL RESULTATRÄKNING – VA-VERKSAMHETEN

Not 1 - Externa intäkter	År 2010	År 2009
Konsumtionsavgifter	6 123 tkr	6 322 tkr
Anslutningsavgifter	869 tkr	674 tkr
SUMMA	6 992 tkr	6 996 tkr

Not 2 - Interna intäkter (Inom kommunens räkenskap)	År 2010	År 2009
VA-avgifter	281 tkr	118 tkr
Slammottagning	200 tkr	200 tkr
SUMMA	481 tkr	318 tkr

Not 3 - Externa kostnader	År 2010	År 2009
Anläggningsmaterial	-231 tkr	-200 tkr
Tjänster	-4 546 tkr	-4 429 tkr
Övrigt	-246 tkr	-91 tkr
SUMMA	-5 023 tkr	-4 720 tkr

Not 4 - Interna kostnader (Inom kommunens räkenskap)	År 2010	År 2009
Fördelade kostnader från tekniska avdelningen		
<i>Personalkostnad</i>	-560 tkr	-556 tkr
<i>Städkostnad</i>	-18 tkr	-18 tkr
Övriga kostnader	-32 tkr	-21 tkr
SUMMA	-610 tkr	-595 tkr

Not 5 - Avskrivningar	År 2010	År 2009
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar. Beräknat på anskaffningsvärdet.	-1 541 tkr	-1 223 tkr
SUMMA	-1 541 tkr	-1 223 tkr

Not 6 - Finansiella intäkter	År 2010	År 2009
Ränta på bankmedel	4 tkr	3 tkr
SUMMA	4 tkr	3 tkr

Not 7 - Finansiella kostnader	År 2010	År 2009
Ränta på anläggningstillgångar. Baserad på internränta	-893 tkr	-1 060 tkr
SUMMA	-893 tkr	-1 060 tkr

BALANSRÄKNING – VA-VERKSAMHETEN

	Not	År 2010	År 2009
TILLGÅNGAR		22 162 tkr	21 333 tkr
Anläggningstillgångar		21 779 tkr	20 733 tkr
Anläggningar, mark och byggnader	1	21 779 tkr	20 733 tkr
Omsättningstillgångar		383 tkr	600 tkr
Kassa och bank	2	383 tkr	600 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		22 162 tkr	21 333 tkr
Eget kapital		0 tkr	0 tkr
därav årets resultat		-590 tkr	-281 tkr
Skulder		22 162 tkr	21 333 tkr
Långfristiga skulder	3	17 225 tkr	15 890 tkr
Kortfristiga skulder	4	4 937 tkr	5 443 tkr

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - VA-VERKSAMHETEN

NOTER TILL BALANSRÄKNING – VA-VERKSAMHETEN

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	År 2010	År 2009
Bokfört värde 1 januari	20 733 tkr	21 029 tkr
Överförda fonderingar från kommunen	2 659 tkr	
Årets anskaffningar	5 tkr	927 tkr
Avskrivningar	-1 618 tkr	-1 223 tkr
SUMMA	21 779 tkr	20 733 tkr

Not 2 - Kassa och bank	År 2010	År 2009
Bankmedel	383 tkr	600 tkr
SUMMA	383 tkr	600 tkr

Not 3 - Långfristiga skulder	År 2010	År 2009
Lån för finansiering av materiella anläggningstillgångar	17 225 tkr	15 890 tkr
SUMMA	17 225 tkr	15 890 tkr

Not 4 - Kortfristiga skulder	År 2010	År 2009
Leverantörsskulder	806 tkr	1 073 tkr
Avräkning gentemot kommunen	4 131 tkr	4 370 tkr
SUMMA	4 937 tkr	5 443 tkr

