LEKEBERGS KOMMUN

Kallelse 2019-09-23

Kommunfullmäktige

Tid
18:30-21:00

Plats
Hidinge skola

Beslutande ledamöter
Mikael Bergdahl (S), ordförande
Charlotta Englund (C), vice ordförande
Britt Åhsling (M), 2:e vice ordförande
Wendla Thorstensson (C)
Amanda Höjer (C)
Mikael Reinholtz (C)
Astrid Söderquist (C)
Johan Niklasson (C)
Lisa Schneider (C)
Peter Sahlqvist
Annica Zetterholm (C)
Diana Olsén (C)
Liselotte Laurén (C)
Berth Falk (S)
Anette Bergdahl (S)
Kjell Edlund (S)
Ewonne Granberg (S)
Jette Bergström (S)
Lennart M Pettersson (S)
Håkan Söderman (M)
Caroline Elfors (M)
John Hägglöf (M)
Jonas Hansen (KD)
Ulrika Ingvarsson (KD)
Pia Frohman (MP)
Elin Nilsson (L)
Margareta Carlsson (V)
Pernilla Marberg (SD)
Stefan Johansson (SD)
Gerry Milton (SD)
Nathalie Pace-Soler (SD)
Jorma Keskitalo (SD)
Kerstin Leijonborg (FL)
Stefan Elfors (FL)

Ej tjänstgörande ersättare
Henrik Hult (C)
Marcelos Doverholt (C)
Caroline Pellrud (C)
Leif Göransson (C)
Conny Boman (C)
Eva Bonnevier (C)
Gunilla Pihlblad (S)
Lars-Gunnar Forsberg (S)
Håkan Trygg (S)
Jonas Nilsson (S)
Anders Wallbom (M)
Christina Pålsson (M)
Göran Pettersson (KD)
Emma Eklind (KD)
Ann-Charlotte Kämpe-Larsson (L)
Anders Hjerpe (L)
Marita Johansson (MP)
Gösta Persson (MP)
Mari Norborg (V)
Izabella Sutic (V)
Inger Edlund (FL)
Olle Leijonborg (FL)

Övriga

För att öka tillgängligheten vid kommunala arrangemang uppmanar Lekebergs kommun alla deltagare att undvika parfym-, rakvatten – och röklukt så att så många som möjligt ska kunna delta.

Inomhusmiljön i kommunens verksamhetslokaler ska, så långt det är möjligt, vara fri från starka dofter.

1 – Val av justerare

Föredragande

Ärendebeskrivning

Två justerare, tillika rösträknare, samt ersättande justerare bör utses att justera dagens protokoll.

Förslag till beslut

xx och xx väljs att justera dagens protokoll med xx och xx som ersättare.

2 – Anmälan av motioner och medborgarförslag

Föredragande

3 – Anmälan av nytt medborgarförslag om skate- cykel och kick-bike park i Fjugesta

Föredragande

(KS 19-604)

Ärendebeskrivning

Ett medborgarförslag har inkommit med önskemål om att inrätta en skate-, cykel och kick-bike park i Fjugesta.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige överlämnar medborgarförslaget till Kultur- och bildningsnämnden för besvarande.

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Tjänsteskrivelse - Medborgarförslag om skatepark

4 – Information från revisorerna

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under denna punkt informerar kommunens revisorer.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige lägger informationen till handlingarna.

5 – Interpellationer och enkla frågor

Föredragande

Ärendebeskrivning

Under denna punkt redovisas inkomna enkla frågor och interpellationer.

Enkla frågor

En fråga ska vara skriftlig och undertecknad av en ledamot. Den ska ges in till kommunstyrelseförvaltningen senast en dag före den sammanträdesdag, då den ska ställas.

Svar på fråga behöver inte vara skriftligt. När en fråga besvaras, får bara den som ställer frågan och den som svarar delta i överläggningen.

En fråga bör besvaras under det sammanträde vid vilket den har ställts.

Interpellationer

En interpellation ska vara skriftlig och undertecknad av en ledamot. Den bör lämnas in till kommunstyrelseförvaltningen senast fem dagar före det sammanträde vid vilket ledamoten avser att ställa den.

En ersättare får lämna in en interpellation under ett sammanträde, om ersättaren tjänstgör som ledamot vid sammanträdet. En interpellation bör besvaras senast under det sammanträde som följer närmast efter det då interpellationen ställdes.

Ett svar på en interpellation ska vara skriftligt eller tillföras protokollet om den besvaras vid sammanträdet, där den väckts. Uppgift om att interpellationssvar kommer att lämnas vid visst sammanträde bör tas in i kungörelsen.

Den ledamot som ställt interpellationen bör få del av svaret senast dagen före den sammanträdesdag då svaret ska lämnas.

Om en interpellation avser förhållanden i ett sådant företag som avses i 3 kap 17 § kommunallagen, får interpellationen riktas till ordföranden i företagets styrelse.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige frångår ärendet.

6 – Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun

Föredragande

(KS 19-468)

Ärendebeskrivning

Kommunens delårsbokslut tillika prognosrapport 2 innehåller en beskrivning och sammanfattning över utfallet för mål och ekonomi januari-juli 2019.

En sammanfattning över dom viktigaste händelserna, uppföljning och prognos för kommunens mål samt nuläge och prognos för ekonomin.

Delårsrapporten baseras på material från kommunens nämnder och bolag.

Totalt sett ser prognosen för kommunfullmäktiges mål 2019 ut som följer:
• 3 mål uppnås
• 3 uppnås delvis

Det ger en måluppfyllelse på 50 %, vilket är i likhet med prognosrapport 1.

Kommunens delårsrapport redovisar ett för perioden positivt resultat om 36 031 tkr per den sista juli 2019. Helårsprognosen förväntas ge ett budgetöverskott om 11 784 tkr i och med att det budgeterade resultatet är beräknat till 14 926 tkr.

Kommunens helårsresultat förväntas således att bli 26 710 tkr. Anledningen till att helårsresultatet förväntas bli bättre än budgeterat resultat beror bland annat på att skatter och bidrag redovisar ett överskott, vilket främst har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 680 tkr, vilket är 880 tkr bättre än vid prognosrapport 1.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner Lekebergs kommuns delårsbokslut 2019

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun
- Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun
- §147 KS Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun
- Borttagen på grund av personuppgifter.

7 – Beslut om riktlinjer för markanvisning

Föredragande

(KS 19-435)

Ärendebeskrivning

I syfte att tydliggöra förutsättningar, möjligheter och för att klargöra processen kring försäljning av kommunens mark ska Riktlinjer för markanvisning tas fram. Riktlinjerna utgör därefter grund för såväl kommunens eget arbete som för marknadens möjligheter att förvärva mark i Lekebergs kommun.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige
1. antar Riktlinjer för markanvisning
2. upphäver tidigare beslut om priser på kommunala tomter för bostadsbebyggelse

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Beslut om riktlinjer för markanvisning
- Riktlinje för markanvisning
- §155 KS Beslut om riktlinjer för markanvisning

8 – Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020

Föredragande

(KS 19-474)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram ett förslag till sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020. Sammanträdestiderna är framtagna med hänsyn till det ekonomiska årshjulet. Ingen hänsyn är tagen till Region Örebro läns sammanträdestider eftersom dessa inte är beslutade ännu.

Förslag till beslut

Datum	Tid
24 februari	18.30
27 april	18.30
15 juni	18.30
28 september	18.30
19 oktober	18:30
30 november	18.30

Kommunfullmäktige antar

24 feb 18:30

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020
- §163 KS Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020

9 – Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS kvartal 1, 2019

Föredragande

(KS 19-418)

Ärendebeskrivning

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

Rapportering ska ske kvartalsvis och för varje beslut ska nämnden ange tidpunkten för beslutet och vilken typ av bistånd beslutet gäller samt kortfattat uppge skälen för dröjsmålet.

Ärendet behandlades av socialnämnden den 15 maj 2019.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 1 2019.

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- §47 SON Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS kvartal 1, 2019
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.

10 – Valärenden

Föredragande

11 – Avsägelse från uppdrag som ledamot i revisionen i Lekebergs kommun

Föredragande

(KS 19-639)

Ärendebeskrivning

Bo Ihrstedt har avsagt sig uppdraget som ledamot i revisionen.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner Bo Ihrstedts (FL) avsägelse som ledamot i revisionen.

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter.

12 – Avsägelse från uppdrag som ersättare i kommunfullmäktige och ledamot i socialnämnden

Föredragande

(KS 19-655)

Ärendebeskrivning

Lekebergs kommun har fått in en avsägelse från Emma Eklind (KD) som ersättare i fullmäktige. Kommunen behöver därför begära en ny röstsammanräkning av Länsstyrelsen.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige
1. godkänner Emma Eklinds (KD) avsägelse från uppdraget som ersättare i fullmäktige samt som ledamot i socialnämnden
2. begär ny röstsammanräkning hos Länsstyrelsen i Örebro län för att utse ny ersättare i kommunfullmäktige efter Emma Eklind (KD)

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter.

13 – Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman

Föredragande

(KS 19-658)

Ärendebeskrivning

Amanda Jirvelius (C) har avsagt sig uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman i Tingsrätten i Örebro län. Kommunen behöver därför begära en ny röstsammanräkning av Länsstyrelsen.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige
1. Godkänner Amanda Jirvelius (C) avsägelse från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman i Tingsrätten i Örebro län
2. Begär ny röstsammanräkning från Länsstyrelsen i Örebro län för att utse ny ersättare i kommunfullmäktige efter Amanda Jirvelius (C)

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman
- Borttagen på grund av personuppgifter.

14 – Val av ny revisor till Lekebergs revisorer (fyllnadsval)

Föredragande

(KS 18-1012)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot i revisionen efter Bo Ihrstedt (FL).

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Val av ny revisor till revisionen (Fyllnadsval)

15 – Val av ny ledamot i socialnämnden (fyllnadsval)

Föredragande

(KS 18-956)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot i socialnämnden efter Emma Eklind (KD).

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Val av ny ledamot i socialnämnden (fyllnadsval)

16 – Val av nämndemän till Tingsrätten i Örebro län (fyllnadsval)

Föredragande

(KS 19-238)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja två nya nämndemän till Tingsrätten i Örebro län efter Mait Edlund (S) och Amanda Jirvelius (C).

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - fyllnadsval av nämndemän till Örebro tingsrätt 2020-2023

17 – Val av ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden (fyllnadsval)

Föredragande

(KS 19-650)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden efter Mait Edlund (S).

Valberedningens förslag till ny ledamot i valnämnden är xx.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Val av ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden

18 – Meddelanden för kännedom

Ärendebeskrivning

Meddelanden till kommunfullmäktige för kännedom.

Lista på meddelanden

- KS 19-259-4 - Protokoll Direktionen Sydnärkes kommunalförbund 2019-05-17
- - Information om SKL:s ordinarie kongress 27-28 nov 2019
- KS 19-259-5 - Protokoll Sydnärkes kommunalförbund 2019-06-14
- KS 19-503-1 - Protokoll Gemensam nämnd för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice, 2019-06-05
- KS 19-279-2 - Sammanträdesprotokoll Lekebergs bostäder 20190613
- KS 19-278-2 - Sammanträdesprotokoll Lekebergs Kommunfastigheter 20190613
- KS 18-929-16 - Fastställd vägplan, ärende TRV 2019/35723
- KS 17-759-8 - Expediering av beslut §163 KS Gemensam arkivfunktion för kommunerna i Sydnärke
- KS 19-4-4 - Svar på Medborgarförslag om porrfilter med kompletteringar
- KS 19-581-1 - Beslut - Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige lägger informationen till handlingarna.

Anmälan av nytt medborgarförslag om skate-cykel och kick-bike park i Fjugesta

3

KS 19-604

Tjänsteskrivelse – Anmälan av nytt medborgarförslag om skate- cykel och kick-bike park i Fjugesta

Ärendebeskrivning

Ett medborgarförslag har inkommit med önskemål om att inrätta en skate-, cykel och kick-bike park i Fjugesta.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige överlämnar medborgarförslaget till Kultur- och bildningsnämnden för besvarande.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
T.f. Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun

6

KS 19-468

Tjänsteskrivelse – Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun

Ärendebeskrivning

Kommunens delårsbokslut tillika prognosrapport 2 innehåller en beskrivning och sammanfattning över utfallet för mål och ekonomi januari-juli 2019.

En sammanfattning över dom viktigaste händelserna, uppföljning och prognos för kommunens mål samt nuläge och prognos för ekonomin.

Delårsrapporten baseras på material från kommunens nämnder och bolag.

Totalt sett ser prognosen för kommunfullmäktiges mål 2019 ut som följer:

- 3 mål uppnås
- 3 uppnås delvis

Det ger en måluppfyllelse på 50 %, vilket är i likhet med prognosrapport 1.

Kommunens delårsrapport redovisar ett för perioden positivt resultat om 36 031 tkr per den sista juli 2019. Helårsprognosen förväntas ge ett budgetöverskott om 11 784 tkr i och med att det budgeterade resultatet är beräknat till 14 926 tkr.

Kommunens helårsresultat förväntas således att bli 26 710 tkr. Anledningen till att helårsresultatet förväntas bli bättre än budgeterat resultat beror bland annat på att skatter och bidrag redovisar ett överskott, vilket främst har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 680 tkr, vilket är 880 tkr bättre än vid prognosrapport 1.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner Lekebergs kommuns delårsbokslut 2019

LEKEBERGS KOMMUN

Martin Willén
Kommundirektör

Anna Bilock
Ekonomichef

LEKEBERGS KOMMUN

Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun

LEKEBERGS KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Inledning 4

1.1 Mål 4

1.2 Ekonomi 5

2 Förvaltningsberättelse 7

2.1 Sveriges ekonomi - omvärdslanalys 7

2.2 God ekonomisk hushållning och finansiell analys 8

2.3 MER-styrning 9

3 Verksamheter 13

3.1 Kommunstyrelsen 13

3.2 Socialnämnden 13

3.3 Kultur- och bildningsnämnden 14

3.4 Sydnärkes IT-nämnd 15

4 Verksamheternas ekonomiska resultat 17

4.1 Kommunstyrelsen 17

4.2 Socialnämnden 17

4.3 Kultur- och bildningsnämnden 18

4.4 Sydnärkes IT-nämnd 19

5 Kommunens bolag 20

5.1 Lekebergs kommunala holdingbolag AB 20

5.2 LekebergsBostäder AB (LEBO) 23

5.3 Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO) 23

6 Personalekonomisk redovisning 25

7 Ekonomiskt resultat 29

7.1 Semesterlöneskuld 30

7.2 Avskrivning och kapitalkostnad 30

7.3 Pensionsutbetalning 31

7.4 Övrigt 31

7.5 Skatteintäkter och bidrag 32

7.6 Finansnetto 32

7.7 Investeringar 32

7.8 Likviditet och lån 34

7.9 Borgensåtaganden 35
7.10 Balanskravsavstämning 35
7.11 Finansiella mål 35
7.12 Resultaträkning 37
7.13 Balansräkning 39
7.14 Kassaflödesanalys 45
7.15 VA-verksamhet 46
8 Redovisningsprinciper 51
9 Ord- och begreppsförklaringar 53

1 Inledning

Lekebergs kommun styrs av Centerpartiet och Socialdemokraterna (18 mandat av 34 mandat). Ordförande i Kommunfullmäktige är Mikael Bergdahl (S) och Kommunstyrelsens ordförande är Wendla Thorstensson (C).

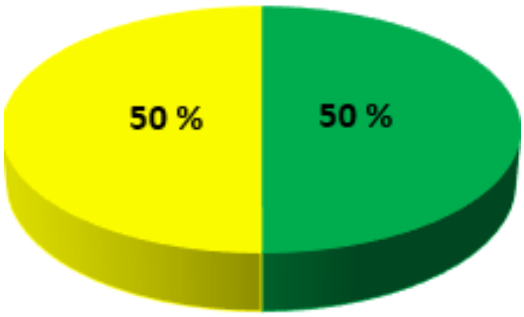
Lekebergs kommun var den sista juni 8 187 invånare, vilket är 71 invånare mer än vid årsskiftet. Det är otroligt glädjande, men leder också till nya behov och större krav på kommunens alla verksamheter.

Denna prognosrapport följer kommunens styrmodell "MER-styrning" (mål-, ekonomi- och resultatstyrning). Styrmodellen innebär ett större fokus på de övergripande målen och uppföljning av desamma. Kommunfullmäktiges beslutade övergripande mål ligger till grund för nämndernas MER-planer, där de har egna nedbrutna mål. Prognosrapporten/delårsbokslutet innehåller en tydlig rapport kring statusen i verksamheterna, kring måluppfyllelsen och ekonomin i kommunen.

1.1 Mål

För 2019 beslutade kommunfullmäktige om sex övergripande mål för kommunens verksamheter med 21 tillhörande indikatorer för dessa mål. Uppfyllelsen av detta vid delårsbokslutet för 2019 presenteras nedan.

Måluppfyllelse

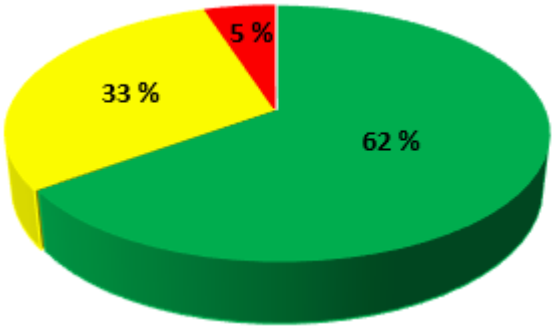


Lekebergs kommun prognostiserar en måluppfyllelse på 50 % för 2019, resterande mål prognostiseras att delvis uppnås. Detta föranleder att måluppfyllelsen som prognostiseras för 2019 är oförändrat om en ser till resultatet som presenterades vid årsredovisningen för 2018.

Bedömning av måluppfyllelse:

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

Indikatoruppfyllelse



Totalt har 21 indikatorer följts upp i rapporten för Lekebergs kommuns delårsbokslut 2019 och 13 av dessa uppnås helt, sju uppnås delvis och en uppnås inte. Den prognostiserade indikatoruppfyllelsen för 2019 indikerar därmed på en minskning jämfört med årsredovisningen för 2018 då 14 stycken uppnåddes helt, sex uppnåddes delvis och en inte uppnåddes alls. Vissa av indikatorerna med förändrade värden och en förändrad indikatoruppfyllelse sen årsredovisningen 2018 och prognosrapport ett 2019 presenteras nedan.

Förändrat värde - indikatorer
Indikatorn som mäter andelen elever i årskurs nio som är behöriga till ett yrkesprogram uppvisar ett nuvärde och ett prognosvärde för 2019 på 80 %, vilket är en minskning med tre procentenheter jämfört med årsredovisningen 2018. Indikatorn har däremot ökat med fem procentenheter jämfört med den första prognosrapporten för 2019. Vidare kan en fortsatt positiv trend identifieras för invånarantalet i Lekebergs kommun. Antalet invånare per 30 juni 2019 uppgår till 8187 personer. Jämfört med årsredovisningen för 2018 är det en ökning med 71 invånare och jämfört med samma tid föregående år en ökning med 173 invånare. Indikatoruppfyllelsen för dessa indikatorer är oförändrad.

Avslutningsvis kan nya värden identifieras avseende indikatorerna som berör antalet färdigställda bostäder i småhus respektive antalet färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året. Antalet färdigställda småhus har ökat från 5,7 till 10,8 och antalet färdigställda flerfamiljshus har sjunkit från 6,1 till 0. Avseende indikatoruppfyllelsen för dessa indikatorer är den oförändrad vad gäller antalet färdigställda småhus (fortsatt helt uppnådd) men gått från helt uppnådd till inte uppnådd för indikatorn antalet färdigställda flerfamiljshus. Nya värden för dessa indikatorer släpar med ett år och därför avser föregående värde 2017 och nuvarande värde 2018.

1.2 Ekonomi

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2019. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. juli månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och landstings (SKL) skatteunderlagsprognos cirkulär 19:35, daterad 2019-08-22, är grunden i finansieringsbedömningen.

Kommunens delårsrapport redovisar ett för perioden positivt resultat om 36 031 tkr

per den sista juli 2019. Helårsprognosen förväntas ge ett budgetöverskott om 11 784 tkr i och med att det budgeterade resultatet är beräknat till 14 926 tkr. Kommunens helårsresultat förväntas således att bli 26 710 tkr.

Viktigt att notera är att skillnaden mellan periodens resultat och årets prognostiserade resultat baserar sig på bland annat att antagandena om att semesterlöneskuldsutvecklingen följer tidigare år. Att prognosen för kommunens nämnder kommer att infrias samt att kommunens planeringsreserv inte kommer att förbrukas.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 680 tkr. Där det största överskottet kommer från Kommunstyrelsen och beror på ej förbrukade kapitalkostnader till följd av icke påbörjade investeringsprojekt.

Posten ”övrigt” i resultaträkningen redovisar ett stort överskott per den sista juli, men det beror på att kommunens semesterlöneskuld (7 343 tkr) är bokförd där. Semesterlöneskulden kommer att regleras till bokslutet och prognosen för posten "övrigt" är ett underskott om 2 118 tkr. Detta beror på att arbetsgivaravgifterna inte förväntas ge ett så stort överskott som budgeterat.

Skatter och bidrag redovisar ett överskott jämfört med budget om 12 682 tkr, vilket har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft (inkomst- och kostnadsutjämning) samt överskott avseende det sk "Regleringsbidraget". Finansnettot förväntas redovisa ett positivt resultat om 528 tkr, vilket beror på den utdelning som vi erhåller från Kommuninvest.

LEKEBERGS KOMMUN

2 Förvaltningsberättelse

2.1 Sveriges ekonomi - omvärldsanalys

Hårdare tider för kommunerna

SKL konstaterar i sin ekonomirapport från maj 2019 att det finns många tecken på att kommuner och regioner går hårdare tider till mötes. Den ekonomiska tillväxten väntas bromsa in i år och skatteunderlagets utveckling blir betydligt svagare än de senaste åren. Att anpassa verksamheterna till en ökande befolkning med resurser som ökar betydligt långsammare är en svår ekvation att lösa. Nästan samtliga ekonomichefer anger i en enkät att det kommer krävas effektiviseringar nästa år för att motverka försämringar av ekonomi och verksamhet.

Den viktigaste intäktskällan för kommuner är skatt på arbetsinkomster, som i hög grad är beroende av antalet arbetade timmar. Utvecklingen på arbetsmarknaden har varit stark under ett antal år, men nu ser SKL många tecken på att Sveriges goda konjunktur börjar mattas av. Ökningen av sysselsättningen väntas upphöra i år och högkonjunkturen går mot sitt slut nästa år, med en svagare arbetsmarknad och en minskning av antalet arbetade timmar som följd.

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

I SKLs beräkningar utgår de från att resultatet år 2021–2022 kommer att ligga på 1 procent som andel av skatter och statsbidrag, vilket egentligen är alldeles för lågt med tanke på den höga investeringsnivån. Enligt en enkät som ekonomichefer och -direktörer i sektorn har besvarat, möter kommuner och regioner denna utveckling främst genom effektiviseringar i verksamheten. Kostnadsökningstakten kan därför förväntas växla ner och öka något mindre än vad som följer av den demografiska utvecklingen 2019 och 2020.

Staten och kommunsektorn måste samarbeta

Det finns idag en tämligen samstämmig bild av de utmaningar – demografiska, ekonomiska och rekryteringsmässiga – som kommunerna står inför. Regeringen behöver tillsammans med kommunerna hitta en gemensam syn på vad som krävs för att klara dessa utmaningar och träffa långsiktiga överenskommelser om önskvärda förändringar samt konkreta åtaganden från kommuner, regioner, SKL och staten. I 2019 års vårproposition betonas den kraftiga ökningen av barn, unga och äldre och i januariavtalet finns löften om ökade statsbidrag. I vårpropositionens kalkyler ligger dock statsbidragen till kommunsektorn på en lägre nivå 2022 än 2019, medan konsumtionsvolymen beräknas minska under perioden för att balanskravet ska klaras, vilket är inkonsekvent utifrån det som utlovats. De konsekvenser som skulle uppstå om kommunsektorn skulle behöva minska kostnaderna trots att försörjningskvoten går mot den högsta nivån på hundra år, är orimliga. Kommunsektorns finansiella sparande är också negativt alla år framöver och låneskulden ökar relativt kraftigt som en följd av den höga investeringsnivån. Det är

viktigt att en diskussion förs huruvida det är rimligt att kommunsektorn ska stå för en ökande andel av skulden, samtidigt som statens andel successivt minskar.

Förebyggande arbete är en strategi för effektivisering

SKL har i tidigare rapporter bland annat skrivit om digitaliseringens möjligheter och att arbetslivet behöver förlängas om vi ska klara de kommande årens utmaningar. Men det krävs även ett förebyggande arbete för att möta effekterna av den demografiska utvecklingen. Sundare levnadsvanor i befolkningen anses kunna förebygga 80 procent av hjärt- och kärlsjuksjukdomar och 30 procent av cancersjukdomar, dvs sjukvårdens mest kostsamma sjukdomar. På samma sätt kan exempelvis psykiska problem under barndomen mötas med ett urval av insatser för att förhindra långtgående negativa konsekvenser längre fram i livet. Mycket talar för att förebyggande verksamhet är bra både för individen och samhällsekonomin. Hälsoekonomiska utvärderingar kan med fördel användas som en del i beslutsunderlagen för att göra kloka prioriteringar och för att väga satsningar på förebyggande verksamhet mot behandlande och rehabiliterande insatser.

(Källa: Sveriges Kommuner och Landsting, Ekonomirapporten maj 2019)

2.2 God ekonomisk hushållning och finansiell analys

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

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

Kommunens analys av det ekonomiska läget vid delårsbokslutet 2019 visar att de finansiella målen är uppnådda. En helårsprognos vid samma tillfälle visar detsamma, vilket betyder att om prognosen infrias kommer verksamhetens nettokostnad understiger 100 % av skatter och bidrag och uppgå till 94,9 % per sista december. Kommunens investeringar och amorteringar beräknas finansieras med egna medel och resultatet prognostiseras att under en treårsperiod, 2017-2019, uppgå till 6,42 %.

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

verksamheterna inför framtiden. Hela Sverige står inför framtida utmaningar i form av bland annat ökat investeringsbehov och då krävs ett ekonomiskt ansvarstagande långt tidigare än när behovet är ett faktum.

2.3 MER-styrning

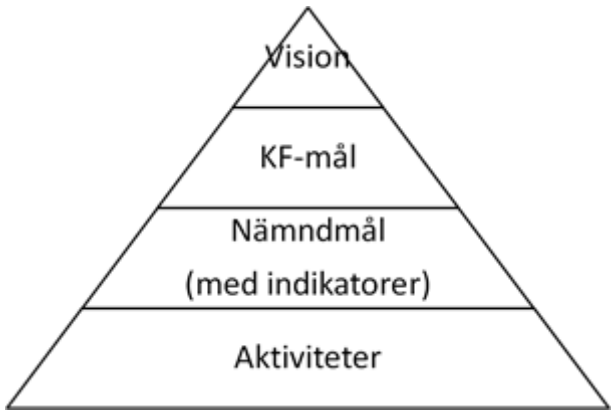
Den av kommunfullmäktige beslutade styrmodell för Lekebergs kommun benämns, MER-styrning (Mål, Ekonomi och Resultat). Syftet med den modellen är att genom fokusering på mål och uppföljning utnyttja kommunens resurser effektivt och tillhandahålla tjänster med hög kvalitet.

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

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

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

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



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

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

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

nämnd.

Bedömningen görs enligt principen nedan.

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

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

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Trend	Nuvärde	Prognos	Målvärde
Lekebergs kommun gör det enkelt för sina medborgare att bo i Lekeberg	Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga	→	57%	57%	Bibehålla eller öka från 46%
	Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar	→	70%	70%	Bibehålla eller öka från 80%
Lekebergs kommun växer och utvecklas på ett hållbart sätt	Värde medarbetarundersökningen - Medarbetarengagemang (HME)	→	71,13	71,13	Öka från 74
	Sjukfrånvaro	↘	7,37%	7,37%	Bibehålla eller minska från 6,75%
	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	↗	14 226 tkr	2 680 tkr	0 tkr
	Kommunens ekonomiska resultat i genomsnitt under en treårsperiod	↗	12,13%	5,2%	2%
	Årets investeringar och amorteringar finansieras av egna medel.	→	100%	100%	100%
	Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.	→	Ja	Ja	Ja

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Trend	Nuvärde	Prognos	Målvärde
	Färdigställda bostäder i småhus under året		10,8	10,8	Inte minska från 5,7
	Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året		0	0	Öka från 6,1
	Invånarantalet		8 187	8 187	Öka från 0
Lekebergs kommun minskar sin klimatpåverkan	Miljödiplomering av Lekebergs kommun		Ja	Ja	Ja

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

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Trend	Nuvärde	Prognos	Målvärde
Lekebergs kommun ger barn och unga möjligheter att utvecklas optimalt utifrån sina förutsättningar	Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen		66%	66%	Öka från 74,47%
	Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram		80%	80%	Öka från 83%
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år,		41,1%	41%	Öka från 46,6%
	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 3 år efter fullföljd gymnasieutbildning		23%	23%	Öka från 30%

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

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

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

Kommunfullmäktiges mål	Indikator	Trend	Nuvärde	Prognos	Målvärde
Lekebergs kommun erbjuder goda förutsättningar för företagande, socialt företagande och företagsetableringar.	Företagens bedömning av kommunens service	→	80	80	Öka från 76
	Ranking av kommunens företagsklimat (svenskt näringsliv)	→	14	14	14

LEKEBERGS KOMMUN

3 Verksamheter

3.1 Kommunstyrelsen

Verksamhetsåret har fortsatt i samma positiva riktning som vid den första prognosrapporten. Arbetet med att nå hög måluppfyllelse ser i de flesta fall ut att gå bra och prognosen för det ekonomiska resultatet för helåret pekar på en balanserad ekonomi med ett överskott som främst är kopplat till budgeterade investeringar som ligger längre fram i tiden.

Under perioden har ett fortsatt stort fokus lagts på att med hjälp av bland annat utvecklingsmedel och de särskilt avsatta kompetensmedlen utveckla verksamheterna i hela kommunen för att bättre kunna möta de utmaningar som framtiden bär med sig. För kommunstyrelsens verksamhet handlar insatserna bland annat om utveckling av Information Lekeberg, kompetensinsatser för olika yrkesgrupper som ökar verksamheternas kapacitet, förbättrat stöd vid nyanställning av medarbetare, en tydligare lön- och kompetensstyrningsmodell m.m. Eftersom en stor del av kommunstyrelsens verksamhet utgörs av den gemensamma administrationen som verkar i relation till kommunens samtliga verksamheter involveras dessa funktioner även i de utvecklingsarbeten som pågår i övriga förvaltningar under året.

Under perioden har arbetet utifrån handlingsplanen för ”en enklare chefsvardag” fortsatt. En del av de projekt som tas med i planen är startade, andra kommer komma igång under hösten. Arbetet kommer att pågå under både 2019 och kommande år.

Det arbetsmarknadspolitiska området har under perioden påverkats mycket av den osäkerhet för kommunen som förändringarna inom Arbetsförmedlingen inneburit. Arbetsmarknadsfrågorna är ett frivilligt verksamhetsområde för kommunerna men gränsar till bland annat utbildningsverksamhet och försörjningsstöd och en farhåga är att de förändringar som nu sker inom den statliga verksamhet ska leda till ökat behov av stöd från kommunerna och därmed även ökade kommunala kostnader. Lekebergs kommun har en, under rådande förutsättningar, god dialog med arbetsförmedlingen och ett intensivt arbete pågår med anpassning av kommunens AMI-verksamhet för att på ett bra sätt kunna matcha de förändringar som nu pågår.

Sammanfattningsvis kan fortsättningen på verksamhetsåret för kommunstyrelsens verksamhet summeras med att prognosen för helåret är god och att året för många delar av verksamheten kommer präglas av olika typer av utvecklingsinsatser.

3.2 Socialnämnden

Socialförvaltningen har förstärkt ledningsorganisationen med ytterligare en enhetschef från 1 juni och 1 år framåt till att börja med. Enhetschefen ansvarar för daglig verksamhet då denna verksamhet bedöms behöva en mer närvarande chef än vad som varit möjligt hittills. I samband med den anställningen fortsätter analysen av chefernas ansvarsområden.

Nuvarande utmaningar för förvaltningen gäller antalet korttids-platser. I dagsläget dubbel- beläggs vissa platser för att klara vårdgarantin och undvika betalningsansvar. SÄBO-platser används till korttidsplatser och dubbelbeläggs då. Det finns också utmaningar när det gäller att hitta lämpliga boenden till personer med utåtagerande

beteende eller annan svårare problematik. En diskussion har inletts med LeBo/LeKo för att hitta lösningar kring dessa personers behov.

Under sommaren har det installerats klimatanläggningar på Oxelgården och Linden. Detta för att de boende och medarbetare ska få en svalare inomhusmiljö. Många äldre far illa i värmen och arbetsmiljön kan bli mycket ansträngd. Det har redan märkts av en klart förbättrad inomhusmiljö.

Utvecklingen av en familjecentral och ett utökat samarbete med skolan pågår där förvaltningarna har hittat en bra samverkansform.

Förvaltningen har påbörjat arbetet med att utveckla ledningssystemet som har fått stå tillbaka under lång tid. Detta arbete sker tillsammans med enhetscheferna för bästa möjliga implementering och användning framöver.

Ett arbete har precis påbörjats för att undersöka hur vi kan hitta en Lekebergsmodell gällande Trygg hemgång/Hemtagningsteam.

Arbetet med kompetensförsörjningsplanen fortgår och efter sommaren startar ett arbete med schemaanalys där alla verksamheters scheman ska genomlysas av ett externt företag för att se om resurserna används optimalt.

I mitten av augusti börjar en ny MAS/anhörigkonsulent. Hon kommer arbeta 50% som MAS och 50 % som anhörigkonsulent. Detta blir en ny kombination för att möjliggöra en heltidstjänst. Under våren har anhörigkonsulenttjänsten enbart varit bemannad på 25 % och den tiden har använts till enskilda, stödjande samtal.

Förvaltningen har ansökt och blivit beviljade utvecklingsmedel under året för att bland annat kunna genomföra flera olika kompetenshöjande åtgärder. Bland annat kommer all omvårdnadspersonal få en heldagsutbildning i social dokumentation i höst. Medel har också beviljats för att fortsätta arbetet med välfärdsteknik och under hösten kommer Individ- och familjeomsorgen vidareutveckla e-tjänsten för ekonomiskt bistånd vars syfte är att förenkla för medborgarna samt att frigöra tid för handläggarna.

Sjukfrånvaron har varit fortsatt hög inom flera av nämndens verksamheter, arbete med att minska frånvaron pågår ständigt och i skrivande stund har arbetet med en djupare analys av sjukfrånvaron inletts.

3.3 Kultur- och bildningsnämnden

Efter några år av ständiga förändringar inom Kultur- och bildningsförvaltningens ledningsorganisation har man nu, verksamhetsåret 2019, en mer stabil situation, vilket i sin tur medför goda förutsättningar för en hållbar och framgångsrik verksamhetsutveckling.

Antalet barn som behöver plats i förskolan ökar stadigt. Till hösten 2019 utökas därför antalet platser på Äppelgården i Hidinge/Lanna. Behovet av fler förskoleplatser i Fjugesta ökar också. För att klara höstens placeringar kommer barn erbjudas plats på Mullhyttans förskola, i avvaktan på att Fjugesta utökas med lokaler under vårterminen 2020.

Hidinge skola utökas med ca 40 elever till skolstarten 2019, vilket innebär investeringar i klädskåp, skolmöbler mm i de nya klassrummen samt en ny klasslärare. För att klara höstens elevökning har biblioteket flyttats ut i en korridor

för att ge plats åt ett klassrum. En arkitekt har även skissat på hur man skulle kunna flytta väggar inne i skolan för att skapa ytterligare ett antal klassrum. Skolan har fortsatt sitt arbete med att utveckla elevhälsans arbete, vilket ger positiva effekter i verksamheten.

Arbetet med att bygga om Lekebergsskolan har startat. SFI har under våren varit evakuerade till Linden för att ge plats för en ombyggnad av hemkunskapen som ska vara klar till höstterminen. SFI flyttar in i lokaler i Lekebergskyrkan i augusti. Gamla skolhuset är nu rivet för att ge plats åt en ny byggnad. Under tiden som det nya skolhuset byggs kommer åk 4-6 vara evakuerade i tillfälliga paviljonger, i anslutning till Lekebergsskolan.

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

En stor andel av eleverna i Lekeberg åker skolskjuts till skolan. Med stöd av beviljade medel från Kommunstyrelsen samarbetar förvaltningen med konsultföretaget Optiplan kring ett optimeringsarbete och en ny upphandling av skolskjuts. Målet är en likvärdig, trafiksäker, rättssäker och kostnadseffektiv skolskjuts. Med anledning av detta så har nämnden tagit beslut om reviderade skolskjutsregler så att det nu är inskrivet att alla elever ansöker om skolskjuts inför varje nytt läsår.

Det digitala systemet för Planering Förskola och Fritidshem (PFF) är under införande på Växthuset Berga och Hidinge Fritids, som valts ut som pilotverksamheter. PFF är ett digitalt system som vårdnadshavare kan använda för att bland annat registrera scheman samt anmäla närvaro och frånvaro. Planen är att införa PFF på samtliga förskolor och fritidshem under höstterminen.

Kultur- och bildningsförvaltningen har beviljats medel från Skolverket motsvarande ca 4,4 miljoner kronor för stöd till verksamhetsutveckling för nyanlända barn och elever.

I februari började kommunens nya kultur- och fritidschef och samma månad invigdes kommunens ombyggda bibliotek invigdes på sportlovet och den nya utställningshallen har bidragit till ett kulturlyft i kommunen. Biblioteksverksamheten har beviljats 575 tkr från Kulturrådet inom ramen för satsningen stärkta bibliotek. Prognosen visar en ökning av antalet biblioteksbesökare och utlånade böcker jämfört med 2018.

3.4 Sydnärkes IT-nämnd

Utrullningen av nya plattformen och Windows10 avslutades i Lekeberg enligt tidplan vid midsommar, en något mer komplex migrering än tidigare migreringar då vi även migrerade Exchange och samtidigt bytte ut accesspunkter inom ramen för Sydnet 2.0.

Förberedelser pågår både för den sista utrullningen i Laxå augusti/september men även planering av aktiviteter som är möjliga först efter det att samtliga kommuner är migrerade, bland annat Single Sign On för fler verksamhetssystem etc.

Sydnet 2.0 - totalt 510 nya accesspunkter i drift i nya Wifi-plattformen.

Askersund - 70 accesspunkter (AP) byttes första veckan i augusti. 6 st bytta i

Rönneshytta. Byte av några switchar. Resterande byten påbörjas i oktober, prioritet skolan.

Hallsberg - 82 nya AP inom ramen för välfärdsteknologiprojektet i drift, AP uppsatta på nya förskolan Äppellunden. 16 switchar bytta.

Lekeberg - 23 st switchar är bytta. 136 AP i samband med utrullningen av W10 bytta. Välfärdsteknologi-AP sätts upp i september. Nya AP Lekebergsskolan i paviljonger tills ombyggnad klar.

Laxå - utbyte av switchar pågår, 19 st kommer att bytas. Inkoppling av 15 nya AP i kommunhuset genomfört. Resterande 64 AP har levererats och ska kopplas in i samband med utrullningen av Win10. Välfärdsteknologi ej i drift - Ramundergården ej klar.

Övrigt- Redundans för brandväggar har vi nu reserver på hyllan som kan tas i drift på några timmar.

Inom ramen för uppdraget om att ta fram ett förslag införandet av en digitaliseringsportfölj pågår diskussion med ekonomicheferna i Sydnärke.

Införandet av samarbetsplattformen Microsoft Teams - en grundläggande informationsklassning och risk/sårbarhetsanalys genomförd. Utbildningsmateriel under framtagande, utbildningsinsatser planeras till hösten.

Sjukfrånvaron fortfarande låg räknat på rullande 12 månader - 3,78 % mot 3,92 % för 2018. Enstaka längre sjukskrivning i maj månad.

4 Verksamheternas ekonomiska resultat

4.1 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott med 4 580 tkr för 2019. Samtliga avdelningar prognostiseras hålla sig inom budget.

Prognosen grundar sig i att utvecklingsmedel (5 894 tkr) och kompetensutvecklingsmedel (5 000 tkr) nyttjas fullt ut. Planeringsreserven om 1 500 tkr lämnas outnyttjad då inga beslut tagits.

1 000 tkr kommer att läggas till integrationssatsning enligt tidigare beslut i år, kostnaden kommer att gå på kommunledningen där beloppet är inkluderat i prognosen. Detta kompenseras av överskottet för kapitalkostnader på teknik- och serviceavdelningen. Överskottet på teknik- och serviceavdelningen beror enbart på ej förbrukade kapitalkostnader då investeringsprojekt är försenade.

	Budget	Utfall 190731	Årsprognos	Avvikelse
Kommunledning	22 302	11 457	21 102	1 200
Administrativa avdelningen	15 630	8 619	15 630	0
Ekonomiavdelningen	21 292	12 013	21 292	0
Teknik- och serviceavdelningen	33 001	15 941	29 701	3 300
Personalavdelningen	8 417	621	8 337	80
Näringsliv- och utvecklingsavdelningen	2 593	1 227	2 593	0
Summa	**103 235**	**49 878**	**98 655**	**4 580**
Summa exkl. arkivenhet och folkhälsa*	**103 016**	**51 871**	**98 655**	

*avser projekt mellan flera kommuner

4.1.1 VA-verksamheten

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter. VA-verksamheten prognostiserar ett överskott med 1 000 tkr, vilket förklaras av att kapitalkostnaderna prognostiseras bli lägre än budgeterat, främst gällande investeringsprojektet Örebrovatten.

	Budget	Utfall 190731	Årsprognos	Avvikelse
VA-verksamhet	0	-1 050	-1 000	1 000
Summa	**0**	**-1 050**	**-1 000**	**1 000**

4.2 Socialnämnden

Det ekonomiska resultatet per 31/7 visar en avvikelse med 1 947 tkr under budget. Den ekonomiska prognosen för socialnämnden visar en budget i balans för 2019.

Förvaltningsgemensamma kostnader beräknas ha ett överskott för året på 700 tkr för arbetskläder och ej förbrukad investeringsbudget. Nämndens planeringsreserv på

1 600 tkr beräknas förbrukas innan årets slut. Överskott även inom LSS och boende för vuxna men underskott på kontaktpersoner och assistans för vuxna gör att prognosen för LSS vuxna är närmare 0. Överskottet inom socialpsykiatrin beror på att en tjänst är vakant under början på året. Nattenheten har underskott men ett överskott på sjuksköterskor för vakanta tjänster ger en prognos på 0 för hela enheten.

Underskottet inom IFO beror på att kostnaderna för ekonomiskt bistånd förväntas öka under året och dra över budgeten med ca 500 tkr. Underskott beräknas också för ensamkommande barn och assistans, prognosen för assistansen är dock något osäker då kostnaden eventuellt kan återsökas från migrationsverket.

	Budget	Utfall 190731	Årsprognos	Avvikelse
Gemensamt inkl. nämnd	15 605	6 866	14 905	700
LSS vuxna	34 314	19 716	34 284	30
Socialpsykiatri	3 427	1 704	3 227	200
Hemtjänsten	20 444	12 130	20 444	0
HSL och nattenheten	23 007	13 345	23 007	0
Särskilt boende	39 054	22 941	39 054	0
Ifo/LSS barn o unga	28 798	17 360	29 728	-930
Summa	**164 649**	**94 062**	**164 649**	**0**

4.3 Kultur- och bildningsnämnden

Vid delåret visar Kultur- och bildningsnämnden ett resultat motsvarande ett underskott om 205 tkr. För hela året prognostiseras ett underskott om 2 900 tkr. Orsak till det prognostiserade underskottet är dels ökade lönekostnader med anledning av ett utökat antal klasser under hösten samt ökat behov av personal för elever med särskilda behov. Dessutom har kostnaderna för köp av gymnasieplatser ökat markant främst på grund av ökad prisbild.

	Budget	Utfall 190731	Årsprognos	Avvikelse
Gemensam verksamhet	17 722	8 423	17 722	0
Förskola	59 579	35 240	59 579	0
Grundskola	89 601	55 946	90 701	-1 100
Skolskjutsar grundskola	9 774	5 341	9 774	0
Gymnasieskola	28 887	17 391	30 687	-1 800
Vuxenutbildning	1 420	-54	1 420	0
Kultur- och fritidsverksamhet	8 559	3 878	8 559	0
Summa	**215 542**	**126 165**	**218 442**	**-2 900**

4.4 Sydnärkes IT-nämnd

SYD-IT gör till och med 31 juli ett överskott på 1 374 tkr. Detta beror främst på att lönekostnaderna är låga på grund av vakanser samt att kapitalkostnaderna varit lägre än budgeterat. Driftprognosen för helåret beräknas till ett överskott på 500 tkr då lönekostnaderna kommer vara fortsatt i nivå med de första sju månaderna. Kapitalkostnaderna prognostiseras att göra ett överskott då investeringarna inte aktiverats till den kostnad vi bedömde i budget. Kostnader för tjänsteinköp beräknas högre än budget för att täcka vakanser. Licenser och serviceavtal beräknas högre då det tillkommit licenser under året som inte var med i budget. Detta beror till största del på fler antal datoranvändare, Beredskap 24/7/365 samt Microsoft revision (True up).

	Budget	Utfall 190731	Årsprognos	Avvikelse
Driftbidrag och övriga intäkter	-31 207	-18 240	-31 207	0
Personalkostnader	11 799	5 896	10 100	1 699
Utrustning/Tjänsteköp	1 150	1 101	1 900	-750
Datakommunikation	2 380	1 110	2 380	0
Licenser och serviceavtal	5 250	3 573	6 335	- 1 085
Resor, kurser, tele och hyra	892	486	892	0
Kapitalkostnader	9 736	4 700	9 100	636
Summa	**0**	**-1 374**	**-500**	**500**

5 Kommunens bolag

5.1 Lekebergs kommunala holdingbolag AB

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

5.1.1 Måluppfyllelse

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

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

Lekebergs kommun växer och utvecklas på ett hållbart sätt.

- Nyproduktion förbereds på flera tomter inom kommunen.

Lekebergs kommun gör det enkelt för sina medborgare att bo i Lekeberg.

- Genom att skapa attraktiva bostäder och bra offentliga miljöer.

Lekebergs kommun minskar sin klimatpåverkan.

- Inom LeBo och LeKo pågår ett kontinuerligt arbete för ekologiska och ekonomiskt hållbara lösningar, genom underhåll och investeringar i fastigheterna samt utbildning av personal.
- LeBo och LeKo planerar att bli miljöcertifierade år 2020.

5.1.2 Ekonomiskt resultat

Resultatet för Holdingbolag koncernen uppgår till 11,5 (12,7) mkr.

Ägardirektiv för verksamheten i Lekebergs Kommunala Holding AB, antogs av kommunfullmäktige i Lekebergs kommun, 2014-02-27 § Dnr: 13KS46. I ägardirektivet fastställdes borgensavgiften för LekebergsBostäder AB till 0,3 procent av utnyttjad kredit samt ett avkastningskrav på eget kapital om 5 procent. Den kommunala borgensavgiften för jan-juli 2019 uppgår till 0,4 mkr och kommer att erläggas till kommunen under december månad. Avkastningen på eget kapital redovisas enbart per helår.

RESULTATRÄKNING – Lekebergs Kommunala Holding AB	2019-07-31	2018-07-31
Netto omsättning	49 144 tkr	47 644 tkr
Övriga rörelseintäkter	547 tkr	1 069 tkr
SUMMA INTÄKTER	**46 691 tkr**	**48 713 tkr**
Fastighetskostnader	-17 773 tkr	-17 663 tkr
Övriga externa kostnader	-1 815 tkr	-1 237 tkr
Personalkostnader	-3 631 tkr	-3 686 tkr
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-11 885 tkr	-10 464 tkr
SUMMA KOSTNADER	**-35 104 tkr**	**-33 050 tkr**
RÖRELSERESULTAT	**14 587 tkr**	**15 663 tkr**
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	72 tkr	72 tkr
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 185 tkr	-3 030 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**11 474 tkr**	**12 705 tkr**

BALANSRÄKNING - Lekebergs Kommunala Holding AB	2019-07-31	2018-07-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	514 502 tkr	531 588 tkr
Inventarier, verktyg och installationer	983 tkr	2 526 tkr
Pågående nyanläggningar och förskott	20 719 tkr	6 331 tkr
Summa materiella anläggningstillgångar	**536 204 tkr**	**540 445 tkr**
Andra långfristiga värdepappersinnehav	40 tkr	40 tkr
Summa finansiella anläggningstillgångar	**40 tkr**	**40 tkr**
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**536 244 tkr**	**540** 485 **tkr**
Omsättningstillgångar		
Råvaror och förnödenheter	99 tkr	87 tkr
Summa varulager m.m.	**99 tkr**	**87 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

BALANSRÄKNING - Lekebergs Kommunala Holding AB	2019-07-31	2018-07-31
Kundfordringar	203 tkr	2 834 tkr
Aktuella skattefordringar	1 570 tkr	
Övriga fordringar	919 tkr	1 227 tkr
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	758 tkr	1 194 tkr
Summa kortfristiga fordringar	**3 450 tkr**	**5 255 tkr**
Kassa och bank	29 148 tkr	23 702 tkr
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**32 697 tkr**	**29 044 tkr**
SUMMA TILLGÅNGAR	**568 941 tkr**	**569 529 tkr**
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	100 tkr	100 tkr
Uppskrivningsfond	25 000 tkr	0 tkr
Summa bundet eget kapital	**25 100 tkr**	**100 tkr**
Balanserat resultat	200 tkr	11 301 tkr
Delårsresultat	11 474 tkr	12 705 tkr
Summa fritt eget kapital	**11 674 tkr**	**24 006 tkr**
SUMMA EGET KAPITAL	**36 774 tkr**	**24 106 tkr**
Avsättningar	**2 863 tkr**	**10 032 tkr**
Långfristiga skulder	0 tkr	0 tkr
Checkräkningskredit	3 249 tkr	12 134 tkr
Skulder till kreditinstitut	493 500 tkr	493 500 tkr
Övriga skulder	8 400 tkr	8 400 tkr
Summa långfristiga skulder	**505 149 tkr**	**514 034 tkr**
Kortfristiga skulder	472 tkr	5 245 tkr
Kortfristig del långfristiga skulder	0 tkr	0 tkr
Leverantörsskulder	12 646 tkr	4 079 tkr
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 037 tkr	12 033 tkr
Summa kortfristiga skulder	**24 155 tkr**	**21 357 tkr**
SUMMA SKULDER	**532 167 tkr**	**545 423 tkr**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**568 941 tkr**	**569 529 tkr**

5.2 LekebergsBostäder AB (LEBO)

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

5.2.1 Ekonomiskt resultat

Bolaget förvaltar 422 lägenheter med en lägenhetsyta om 27 989 m2, samt 7 945 m2 lokalyta. Vakansgraden har under första halvåret varit 0,9 (1,7) procent avseende lägenheter. Bolagets resultat per 2019-07-31 uppgick till 4,3 (4,2) mkr och budgeterat resultat för 2019 är 3,0 mkr.

2019 jan - juli i ord

Hyresförhandling för 2019 genomfördes den 26 mars och resulterade i en höjning av hyran från första april om 1,5 (1,0) procent. Höjningen stämmer med övriga förhandlade hyror i regionen.

Investeringar/underhållsåtgärder som genomförts under jan-juli 2019 är:

- Bergsgatan 5 renovering av badrum
- Apelgatan 2 byte av fasad och målning
- Tegelgatan 7-9 byte av radiatorer och radiatorstammar
- Byte av gamla motorvärmaruttag till energisnåla, pågår

Framtida projekt:

- Nytt tillagningskök med servering och samlingssal på Linden.

5.3 Lekebergs Kommunfastigheter AB (LEKO)

Lekebergs Kommunfastigheter AB:s samtliga aktier ägs av Lekebergs Holding AB. Bolaget bildades 2008-03-03 och verksamheten påbörjades i samband med att den partiella delningen av Lekebergs Bostäder AB genomfördes 2009-09-14. För den kommunala verksamheten förvaltar bolaget 36 046 m2 lokalyta.

5.3.1 Ekonomiskt resultat

Bolagets resultat per 2019-07-31 uppgick till 7,1 (8,5) mkr. Prognostiserat helårsresultat för 2019 är 0 (0,5) mkr. I bolaget finns inga anställda. Teknisk- och ekonomisk förvaltning köps av LekebergsBostäder AB. Hyrorna regleras via indexrelaterade hyresavtal och för året har höjning skett med 2,0 (2,0) procent.

2019 jan - juli i ord

Lekebergs kommunfastigheter AB har fått i uppdrag av Lekebergs kommun att genomföra en om- och tillbyggnad av Lekebergsskolan, till F-9 skola.

Investeringar/underhållsåtgärder som genomförts under jan-juli 2019 är:

- Dränering av södra sidan av bollhallen vid Lekebergsskolan
- Målning av fasad på Äppelgården
- Målning av fasad på Växthuset Berga
- Inre ombyggnad av lokal och lägenhet på Stationshuset

- Rivning av hus H på Lekebergsskolan
- Planering av mark för uppställning av paviljonger vid Lekebergsskolan

Framtida projekt:

- Om- och tillbyggnad av Lekebergsskolan

6 Personalekonomisk redovisning

Kommunens "Policy för medarbetarskap och ledarskap" framhåller vikten av nytänkande i den lilla kommunen och att kommunen som arbetsgivare ska skapa förutsättningar för och uppmuntra medarbetarna till nya idéer, nya arbetssätt och nya lösningar. Policyn lyfter också fram den enskilda medarbetarens påverkansmöjlighet att via sin roll representera kommunen och uppnå de uppsatta målen. Även lönebildning och lönesättning ska medverka till att kommunens uppsatta mål nås och för att bedriva en effektiv verksamhet. En förutsättning för detta är att kommunen lyckas rekrytera, motivera, utveckla och behålla medarbetare med sådan kompetens som behövs på kort och lång sikt. För att klara det behöver kommunen ha bl.a. individuella, differentierade och konkurrenskraftiga löner. Lönesättningen är ett instrument för att premiera medarbetarnas bidrag till kommunens måluppfyllelse. Samma principer för lönesättningen samt andra förutsättningar och villkor ska gälla för alla anställda oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggningen eller ålder.

Lekebergs kommun vill vara en attraktiv arbetsgivare. Det kräver, bland flera faktorer, en god fysisk, organisatorisk och social arbetsmiljö. Det innebär att medarbetarna ska ha påverkansmöjligheter på sitt arbete vad gäller innehåll, utveckling och arbetsbelastning samt möjlighet till socialt stöd och återhämtning. Tillsammans ansvarar arbetsgivaren och medarbetarna för att vi har en god arbetsmiljö genom att arbeta systematiskt och förebyggande med olika insatser.

Personalstatistik				
2019-07-31	**Årsarbetare**	**Tillsvidare**	**Kvinnor**	**Män**
Kommunstyrelseförvaltningen	91	96	76	20
Kultur- och bildningsförvaltningen	234	242	201	41
Socialförvaltningen	223	251	236	15
Sydnärkes IT-förvaltning	15	15	3	12
	563	**604**	**516**	**88**

Antalet anställda per förvaltning, redovisat på årsarbetare, tillsvidare och fördelning kvinnor/män.

Antal anställda

Under första halvåret 2019 ökade antalet tillsvidareanställda med 22 personer för att den 31 juli 2019 uppgå till 604 tillsvidareanställda (582 medarbetare 2018 motsvarande period). Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har också ökat från 537 årsarbetare i juli 2018 till 563 i juli 2019.

Den 31 juli 2019 fanns 63 visstidsanställda med månadsanställning samt 391 timavlönade medarbetare registrerade i kommunen.

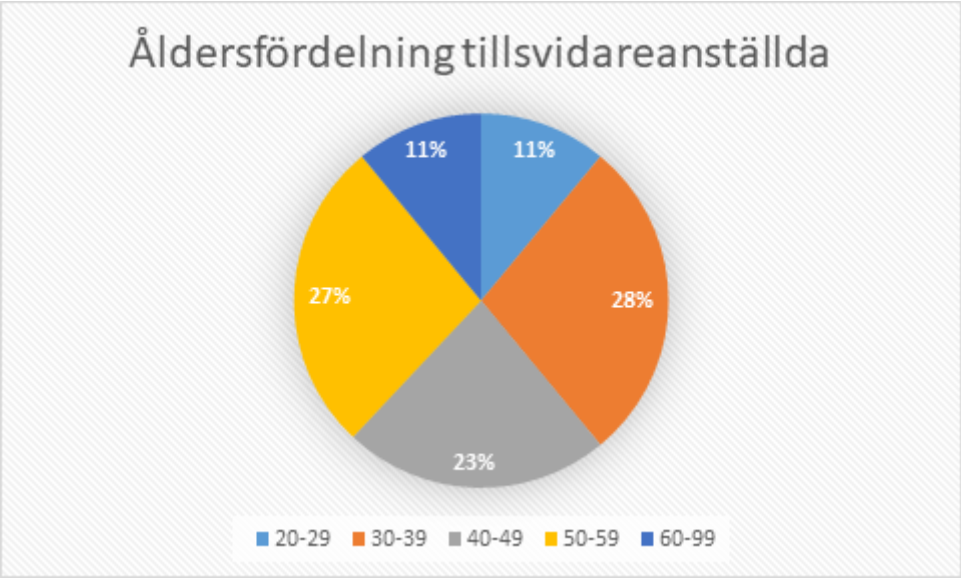
Medellön

I juli 2019 var medellönen för anställda i kommunen 30 795 kr/månad. Kvinnors medellön var 30 125 kronor per månad (heltids- och tillsvidareanställda) medan

männens medellön uppgick till 34 764 kr/månad, vilket ger en skillnad på 4 641 kr/månad. Skillnaden mellan kvinnors och mäns medellön har minskat med 648 kr/mån (5 289 kr samma period 2018). Kvinnornas medellön var 86,6 procent av männens i juli 2019 (2018: 84,6 %).

Åldersfördelning och sysselsättningsgrad

Ålderskategorierna 30-39 år och 50-59 år utgör 28 % respektive 27 % av kommunens 604 tillsvidareanställda. Anställda 30–39 år har ökat en procentenhet sedan samma tidsperiod föregående år medan 40-49- åringarna (23 %) har minskat en procentenhet sedan motsvarande period. Andelen 60 år och äldre har minskat i förhållande till juli 2018 (12 % 2017) medan åldrarna 20-29 har ökat från föregående år (10 % 2018).



Antalet tillsvidareanställda redovisat i procent och ålderskategori.

Den största andelen 50–59-åringar återfinns i Socialförvaltningen med 71 personer (av 251 medarbetare) medan Kultur- och bildningsförvaltningen består av övervägande medarbetare i ålderskategorin 30-39 år, likaså kommunstyrelseförvaltningen. Medelåldern i kommunen är 44 år (2018 45 år).

Genomsnittlig sysselsättningsgrad i kommunen är 93 procent av heltid vilket är en ökning med en procentenhet sedan samma period förra året. Kvinnornas genomsnittliga sysselsättningsgrad är 93 procent och männens är 97 procent, vilket innebär att båda värdena ökat med en procentenhet sedan 2018.

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet bedrivs i huvudsak inom respektive förvaltning och verksamhet med stöd av och möjlighet till konsultation hos personalavdelningen. Kommunen gör olika satsningar för att vara en arbetsplats som främjar ett hållbart arbetsliv och det systematiska arbetsmiljöarbetet sker i samverkan med anställda och förtroendevalda.

Chefens arbetsmiljö och förutsättningar har stor betydelse för att kunna bedriva en bra verksamhet tillsammans med sina medarbetare. Kommunens chefer har att stort arbetsmiljöansvar. Deras egen arbetsmiljö är minst lika viktig. Under det första

halvåret 2019 har därför grupperna med Reflekterande Team som initierades våren 2018 fortsatt. Syftet är att skapa ett forum för cheferna till kollegialt lärande, erfarenhetsutbyte, tid till reflektion och att lära känna varandra över förvaltningsgränserna för att främja samarbete och har ett lösningsfokuserat arbetssätt. Grupperna leds av en i gruppen utsedd samtalsledare som i sin tur stöds av personalavdelningen. Syftet med Reflekterande Team är också att förebygga stress och utmattning hos cheferna.

Under våren 2019 har kommunen också påbörjat implementeringen av ”Kollegiala samtal” som påbörjades som ett forskningsprojekt i samarbete med SKL och Linnéuniversitetet under våren 2017. En intern samtalsledare har utbildats och leder grupperna under 2019 för att sedan utvärderas i slutet av 2019. Grupperna syftar till att arbeta förebyggande mot stress och utmattning och utgör ett komplement till det systematiska arbetsmiljöarbetet och den ständigt pågående utvecklingen av rutiner för den hälsofrämjande arbetsplatsen.

Trots det aktiva arbetsmiljöarbetet har sjukfrånvaron ökat med 0,68 % under det första halvåret 2019 jämfört med samma period föregående år.

(Mätdatum 30 juni)	År 2019	År 2018	Förändring
Sjukfrånvaro i timmar	**37 297**	**31 949**	+ 5 348
Sjukfrånvaro i %	**7,65 %**	**6,97 %**	+0,68 %
Sjukfrånvaro av kvinnor i %	**8,35 %**	**7,65 %**	+0,7 %
Sjukfrånvaro av män i %	**4,23 %**	**3,24 %**	+0,99 %

Sjukfrånvaro för tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadsanställning. Redovisat i timmar och procent, fördelat på totalt, samt kvinnor respektive män.

Behovet av konsultation från personalavdelningen inom såväl arbetsmiljö som hälsofrämjande insatser och övriga personalfrågor kvarstår och har även ökat i och med antalet nya chefer. Behovet gäller både ledning och personal. Personalavdelningen införde under våren 2019 ”Kollegiala samtalsgrupper”, i syfte att arbeta förebyggande mot stress och utmattning, vilket är en vanlig orsak till sjukskrivning i hela landet.

Ett viktigt arbetsinstrument i arbetsmiljöarbetet är medarbetarsamtalet, som varje medarbetare i kommunen ska erbjudas. I medarbetarsamtalet har den anställde möjligheten att bl.a. diskutera den egna arbetssituationen och arbetsbelastningen. Kommunens lokala samverkansavtal syftar till att ytterligare skapa möjligheter till ett utvecklat arbetsmiljöarbete.

Kommunen arbetar även förebyggande med olika former av friskvårdsaktiviteter, exempelvis hade 55 personer tecknat avtal om personalcykel (mätdatum 30/6 2019) som infördes under våren 2018 som en hälsofrämjande åtgärd.

Personalförsörjningen

I januari 2019 påbörjades ett projekt; Personal- och kompetensförsörjning. Projektet syftar till att arbeta aktivt med kompetensförsörjningen på både kort och lång sikt och ska utmynna i en långsiktig kompetensförsörjningsstrategi. Ett flertal aktiviteter är påbörjade och/eller avslutade under våren och ett flertal är beslutade och planeras att genomföras under hösten. Insatserna som genomförs utgår från SKL:s

nio strategier för kompetensförsörjningen och ska ge effekter på kort och lång sikt. Projektet drivs av personalavdelningen tillsammans med representanter från alla förvaltningar.

Under första halvåret 2019 har 4 nya chefer rekryterats varav 3 är ersättningsrekryteringar och den fjärde är en nyinrättad tjänst på en allmän visstidsanställning. Kommunen har för närvarande 30 chefer samt en vakant tjänst.

Det första halvåret 2019 har 42 tillsvidaretjänster utannonserats (2018:88 motsvarande period), varav 25 är tillsatta. Den markanta skillnaden beror på flera orsaker; avbrutna annonseringar, personalavdelningen får inte alltid information om vem som tillträtt tjänsten eller så har ingen rekryterats.

Vi har rekryteringssvårigheter inom vissa personalkategorier, främst förskollärare/lärare och specialpedagoger. Yrkesgruppen fritidspedagog förväntas också bli svårigheter i att rekrytera då det den 1 juli 2019 infördes nya regler om legitimation för lärare i fritidshem. Svårigheter att rekrytera vikarier med utbildning till kommunen kvarstår som tidigare även under den första halvan av 2019. Bristen på utbildade vikarier avser exempelvis förskollärare/lärare, undersköterskor samt sjuksköterskor.

7 Ekonomiskt resultat

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2019. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. juli månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och landstings (SKL) skatteunderlagsprognos cirkulär 19:35, daterad 2019-08-22, är grunden i finansieringsbedömningen.

RESULTATRÄKNING	BUDGET	UTFALL 190731	ÅRSPROGNOS	AVVIKELSE
Verksamhetens nettokostnad	-483 425 tkr	-267 772 tkr	-480 745 tkr	2 680 tkr
Avskrivning	-23 696 tkr	-8 161 tkr	-14 913 tkr	8 783 tkr
Kapitalkostnad	28 007 tkr	9 623 tkr	17 345 tkr	-10 662 tkr
Pensionsutbetalning	-8 485 tkr	-4 725 tkr	-8 594 tkr	-109 tkr
Övrigt	4 583 tkr	8 990 tkr	2 465 tkr	-2 118 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	**-483 016 tkr**	**-262 045 tkr**	**-484 442 tkr**	**-1 426 tkr**
Skatter och bidrag	497 542 tkr	296 956 tkr	510 224 tkr	12 682 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT	**14 526 tkr**	**34 911 tkr**	**25 782 tkr**	**11 256 tkr**
Finansiella intäkter	1 000 tkr	1 120 tkr	1 528 tkr	528 tkr
Finansiella kostnader	-600 tkr	0 tkr	-600 tkr	0 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**14 926 tkr**	**36 031 tkr**	**26 710 tkr**	**11 784 tkr**
Extraordinära intäkter	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Extraordinära kostnader	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
ÅRETS/PERIODENS RESULTAT	**14 926 tkr**	**36 031 tkr**	**26 710 tkr**	**11 784 tkr**
Årets/periodens resultat i procent av skatter och bidrag	3,00%	12,13%	5,23%	

Kommunens delårsrapport redovisar ett för perioden positivt resultat om 36 031 tkr per den sista juli 2019. Helårsprognosen förväntas ge ett budgetöverskott om 11 784 tkr i och med att det budgeterade resultatet är beräknat till 14 926 tkr. Kommunens helårsresultat förväntas således att bli 26 710 tkr.

Viktigt att notera är att skillnaden mellan periodens resultat och årets prognostiserade resultat baserar sig på bland annat att antagandena om att semesterlöneskuldsutvecklingen följer tidigare år. Att prognosen för kommunens nämnder kommer att infrias samt att kommunens planeringsreserv inte kommer att förbrukas.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 680 tkr. Där det största överskottet kommer från Kommunstyrelsen och beror på ej förbrukade kapitalkostnader till följd av icke påbörjade investeringsprojekt.

Posten ”övrigt” i resultaträkningen redovisar ett stort överskott per den sista juli, men det beror på att kommunens semesterlöneskuld (7 343 tkr) är bokförd där.

Semesterlöneskulden kommer att regleras till bokslutet och prognosen för posten "övrigt" är ett underskott om 2 118 tkr. Detta beror på att arbetsgivaravgifterna inte förväntas ge ett så stort överskott som budgeterat.

Skatter och bidrag redovisar ett överskott jämfört med budget om 12 682 tkr, vilket har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft (inkomst- och kostnadsutjämning) samt överskott avseende det sk "Regleringsbidraget". Finansnettot förväntas redovisa ett positivt resultat om 528 tkr, vilket beror på den utdelning som vi erhåller från Kommuninvest.

Kommunens avskrivningar och kapitalkostnader för året förväntas redovisa ett budgetöverskridande om 1 879 tkr. Detta beror på att investeringarna inte skett i den takt som budgeterats. Dessutom beror det på att komponentavskrivning infördes förra året och beräkningen av kapitalkostnader gjordes innan detta var helt i bruk och därför var det osäkert vilken påverkan detta skulle ha.

Verksamhetens nettokostnader i andel av skatteintäkter och bidrag beräknas uppgå till 94,9 procent per sista december och per den sista juli är andelen 88,2 procent. För att långsiktigt klara verksamheten, pensioner och investeringar bör Lekebergs kommuns andel ligga mellan 96-98 procent.

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	BUDGET	UTFALL 190731	ÅRSPROGNOS	AVVIKELSE
Kommunledning	22 302 tkr	11 457 tkr	21 102 tkr	1 200 tkr
Administrativa avdelningen	15 630 tkr	8 619 tkr	15 630 tkr	0 tkr
Ekonomiavdelning	21 292 tkr	12 013 tkr	21 292 tkr	0 tkr
Teknik och serviceavdelning	33 001 tkr	15 941 tkr	29 701 tkr	3 300 tkr
Personalavdelning	8 417 tkr	621 tkr	8 337 tkr	80 tkr
Näringsliv- och utvecklingsavd.	2 593 tkr	1 227 tkr	2 593 tkr	0 tkr
Kommunstyrelsen	**103 235 tkr**	**49 878 tkr**	**98 655 tkr**	**4 580 tkr**
Sydnärkes IT nämnden	**0 tkr**	**-1 283 tkr**	**0 tkr**	**0 tkr**
VA-verksamheten	**0 tkr**	**-1 050 tkr**	**-1 000 tkr**	**1 000 tkr**
Kultur- och bildningsnämnden	**215 542 tkr**	**126 165 tkr**	**218 442 tkr**	**-2 900 tkr**
Socialnämnden	**164 648 tkr**	**94 062 tkr**	**164 648 tkr**	**0 tkr**
NÄMNDERNAS NETTOKOSTNAD	**483 425 tkr**	**267 772 tkr**	**480 745 tkr**	**2 680 tkr**

7.1 Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuldens förändring mellan årsskiftet och perioden, för outtagen semester och övertid, har redovisats som kortfristig skuld samt som kostnad/minskad kostnad i redovisningen för finansförvaltningen. Förändringen är positiv och uppgår till 7 343 tkr. Kommunens totala semesterlöneskuld per sista juli uppgår till 8 358 tkr.

7.2 Avskrivning och kapitalkostnad

Kommunens avskrivningar och kapitalkostnader för året förväntas redovisa ett

budgetöverskridande om 1 879 tkr. Detta beror på att investeringarna inte skett i den takt som budgeterats. Dessutom beror det på att komponentavskrivning infördes förra året och beräkningen av kapitalkostnader gjordes innan detta var helt i bruk och därför var det osäkert vilken påverkan detta skulle ha.

Osäkerhetsfaktorer vid investeringar är vad som köps, tidigare- resp. senareläggning av större objekt samt vilken avskrivningstid som gäller. Avskrivnings- och kapitalkostnadsbudgeten bygger på kända och förväntade investeringar och hänsyn är inte tagen till övergången till komponentavskrivning.

7.3 Pensionsutbetalning

Prognosen för årets pensionsutbetalning överensstämmer med budgeten som grundas på KPAs pensionsredovisning och därför förväntas ett utfall i budgetbalans. Prognosen avseende förändring i pensionsavsättning ser bättre ut än motsvarande period förra året, men den är fortfarande hög. Anledningen till detta är att nyanställda personer med en lön över 7,5 IBB (inkomstbasbelopp) medför en hög skuld direkt, vilket beror på att de fått en förmånsökning till följd av en löneökning. När det gäller personer som anställs från en annan kommun eller arbetsgivare med samordningsbart avtal (KAP-KL) uppstår denna skuld direkt.

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

Tabellen visar på kommunens kostnader för pensionsåtaganden per sista juli 2019 samt för samma period föregående år.

PENSIONER	2019-07-31	2018-07-31
Pensionsutbetalningar	4 116 tkr	4 045 tkr
Särskild löneskatt pensionsutbet	999 tkr	726 tkr
Avgiftsbestämd ålderspension	7 575 tkr	7 600 tkr
Särskild löneskatt ålderspension	1 837 tkr	1 722 tkr
Förändring pensionsavsättning exkl ÖK-sap	2 512 tkr	5 073 tkr
Särskild löneskatt förändring	610 tkr	1 230 tkr
Finansiell kostnad	893 tkr	0
Summa	**18 542 tkr**	**20 396 tkr**
Aktualiseringsgrad	*95,0%*	*95,0%*

7.4 Övrigt

Posten ”övrigt” i resultaträkningen är bland annat budgeterade specialdestinerade statsbidrag (maxtaxa och kvalitetssäkring inom förskola), men också arbetsgivaravgifter mm. Posten redovisar ett stort överskott per den sista juli, men det beror på att kommunens semesterlöneskuld (7 343 tkr) är bokförd där. Semesterlöneskulden kommer att regleras till bokslutet och prognosen för posten "övrigt" är ett underskott om 2 118 tkr. Detta beror på att arbetsgivaravgifterna inte

förväntas ge ett så stort överskott som budgeterat.

7.5 Skatteintäkter och bidrag

Enligt senaste skatteprognosen från SKL, daterad 2019-08-22, erhåller kommunen 12 682 tkr mer i skatteintäkter än den SKL-prognos som var grunden för budgeten 2019. Det beror till största delen på förändrad prognostiserad skattekraft (inkomst- och kostnadsutjämning) samt överskott avseende det sk "Regleringsbidraget". Regleringsbidrag/-avgift består i justering utifrån faktiskt kommunalt skatteunderlag. Detta är ett sätt för staten att kunna bestämma storleken på sitt totala bidrag till den kommunala sektorn och det kan även användas för att reglera effekterna av andra statliga åtgärder som påverkar skatteunderlaget.

SKATTER OCH BIDRAG	BUDGET	UTFALL 190731	ÅRSPROGNOS	AVVIKELSE
Allmän kommunalskatt	364 900 tkr	211 525 tkr	364 275 tkr	-625 tkr
Inkomstutjämningsbidrag	88 458 tkr	54 925 tkr	94 157 tkr	5 699 tkr
Kostnadsutjämningsbidrag	14 588 tkr	11 640 tkr	19 955 tkr	5 367 tkr
Kommunal fastighetsavgift	17 519 tkr	10 419 tkr	17 695 tkr	176 tkr
LSS utjämningsbidrag	6 525 tkr	3 751 tkr	6 431 tkr	-94 tkr
Regleringsavgift	3 505 tkr	3 305 tkr	5 664 tkr	2 159 tkr
"Välfärdsmiljarderna"	2 047 tkr	1 391 tkr	2 047 tkr	0 tkr
SUMMA SKATTER OCH BIDRAG	**497 542 tkr**	**296 956 tkr**	**510 224 tkr**	**12 682 tkr**

7.6 Finansnetto

Finansnettot förväntas redovisa ett positivt resultat om 528 tkr, vilket uteslutande är hänförligt till den ränta som kommunen erhåller från Kommuninvest på insatt kapital (sk insatskapital). I dagsläget finns inga förväntningar på upptagande av nya lån, inte heller utnyttjande av kommunens checkkredit.

7.7 Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 94 255 tkr och 31 293 tkr är förbrukat per 31/7. Under åren 1995-2018 har kommunen investerat för 322 968 tkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på 14 042 tkr per år. Investeringsvolymen för året prognostiserar 4,07 procent av nettokostnaden.

Investeringsredovisning Utfall 2019-07-31	Budget	Inkomst	Utgift	Netto	Återstår	1995-2018
Kommunstyrelsen	25 926 tkr	0 tkr	1 040 tkr	1 040 tkr	24 886 tkr	202 454 tkr
Kultur- och bildningsnämnden	3 689 tkr	0 tkr	659 tkr	659 tkr	3 030 tkr	22 956 tkr
Sydnärkes IT nämnd	8 700 tkr	0 tkr	8 412 tkr	8 412 tkr	288 tkr	26 196 tkr
Socialnämnden	3 530 tkr	0 tkr	326 tkr	326 tkr	3 204 tkr	14 106 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

Investeringsredovisning Utfall 2019-07-31	Budget	Inkomst	Utgift	Netto	Återstår	1995-2018
VA-verksamheten	52 410 tkr	0 tkr	20 856 tkr	20 856 tkr	31 554 tkr	57 256 tkr
SUMMA NÄMNDER	**94 255 tkr**	**0 tkr**	**31 293 tkr**	**31 293 tkr**	**62 962 tkr**	**322 968 tkr**
Därav Tekniska avdelningen	23 606 tkr	0 tkr	720 tkr	720 tkr	22 886 tkr	153 233 tkr

Helårsprognosen visar på att investeringsutgifter om 36 513 tkr inte kommer att genomföras i år utan projekten löper över till nästa år. Fram till 31 juli 2019 har investeringar gjorts motsvarande 27 % (exkl SYD IT) av den totala investeringsbudgeten. Totalt beräknas investeringsutgiften bli 43 808 tkr exkl Sydnärkes IT nämnds investeringar. Kommunen har likviditet för den prognostiserade investeringsutgiften.

	Projekt	Investering per objekt	Budget	Redovisat	Prognos	Avvikelse
Kommunledning	0076	OFÖRUTSEDDA INV.UTGIFTER	1 120	114	114	1 006
Kommunledning	0116	INDUSTRI OCH EXPL MARK	1 200	206	206	994
Kultur och bildning	0115	NÄRIDROTTSPLATS	1 439	0	1 439	0
Kultur och bildning	0121	MOTIONSSPÅR MULLHYTTAN	180	123	180	0
Kultur och bildning	0215	INVENTARIER, KUB	1 280	82	1 280	0
Kultur och bildning	0219	NY FÖRSKOLA FJUGEST	0	14	14	-14
Kultur och bildning	0224	NY FÖRSKOLA LANNA	390	106	390	0
Kultur och bildning	1026	OMBYGGNAD BIBLIOTEK	400	334	400	0
Socialnämnden	0077	OFÖRUTSETT VON	3 050	60	800	2 250
Socialnämnden	0221	INVENT NYTT GRUPPBOENDE	180	0	180	0
Socialnämnden	0222	INVENT OMBYGGN IFO	300	266	300	0
Tekniska	0004	FORDON FORDONSFÖRVALTNING	500	389	500	0
Tekniska	0026	LEKUTRUSTN, TEKN AVD	400	0	400	0
Tekniska	0067	STÄDMASKIN	92	0	92	0
Tekniska	0220	KÖKSUTRUSTNING	481	217	367	114
Tekniska	1006	GATUBELYSNING	900	26	900	0
Tekniska	1067	ASFALTPLAN	14 163	89	1 000	13 163
Tekniska	1083	INFRA SÖDRA FJUGESTA	6 170	0	3 000	3 170
Tekniska	1084	KANALISATION/FIBER KOMMUN	900	0	900	0
VA-ingenjör	1013	VA-SANERINGAR	4 201	422	2 100	2 101
VA-ingenjör	1017	AVLOPPSRENINGSVERK FJA	2 280	2 720	3 000	-720
VA-ingenjör	1071	VATTENTORNET	2 815	0	0	2 815
VA-ingenjör	1079	ÖREBRO VATTEN	27 348	12 657	18 000	9 348

	Projekt	Investering per objekt	Budget	Redovisat	Prognos	Avvikelse
VA-ingenjör	1082	VA SÖDRA FJUGESTA	560	0	280	280
VA-ingenjör	1085	DAGVATTENRENING N FJUGEST	2 740	0	500	2 240
VA-ingenjör	1087	VA Vretavägen omv.omr	5 966	5 057	5 966	0
VA-ingenjör	1088	VA HIDINGEBRO	2 000	0	0	2 000
VA-ingenjör	1089	REINVESTERING VA	3 000	0	1 500	1 500
VA-ingenjör	1090	GROPEN AVLOPPSPUMPSTN	1 500	0	0	1 500
		Summa	**85 555**	**22 881**	**43 808**	**41 747**
		Förbrukat tom juli	*27 %*			
Sydnärkes IT nämnd	0085	IT INVEST	8 700	8 412	13 934	-5 234
		SUMMA TOT	**94 255**	**31 293**	**57 742**	**36 513**
		Förbrukat tom juli	*33 %*			

De främsta orsakerna till överskottet är Asfaltsplan (13 163 tkr) där prognosen för helåret är att 1 000 tkr kommer att förbrukas i år, detta då det är fördröjningar när det gäller anslutningsvägen mellan 204 och Lanna. En annan orsak är Södra infarten Fjugesta (3 170 tkr) där prognosen är att 3 000 tkr kommer att förbrukas för helåret, detta också på grund av fördröjningar. Båda investeringarna skjuts över till nästa år.

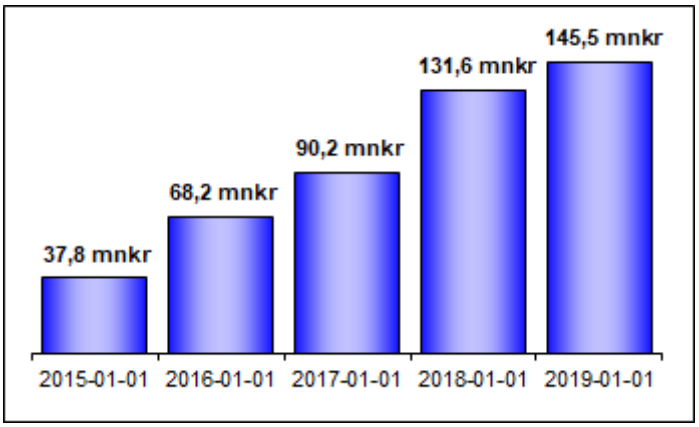
Även investeringar inom VA prognostiserar överskott där främsta orsakerna är att investeringen gällande Örebro Vatten inte kommer färdigställas i år. Prognosen för helåret är 18 000 tkr och resterande del skjuts fram till nästa år. Detta på grund av fördröjd byggstart.

7.8 Likviditet och lån

Kommunens likviditet har under perioden varit god. Kommunen har haft en genomsnittlig likviditet om 141,5 mnkr och per den 31 juli fanns det 145,5 mnkr på banken. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer. Däremot beslutade kommunen 2016 att placera medel som ett extra insatskapital till Kommuninvest i Sverige AB. Detta gynnar kommunen och lämnar en god avkastning som tidigare år varit mellan 2,5 - 3,0 procent. Kommunens insatskapital är numera 6 743 tkr.

Kommunen har ingen långfristig låneskuld, men däremot har kommunens fastighetsbolag 505 149 tkr i lån per den 31 juli. Under slutet av 2015 löste Lekebergs kommunala holding AB de lån som de tidigare haft hos Lekebergs kommun, vilket avspeglar sig i den Likviditetsutveckling som syns i tabellen nedan.

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



7.9 Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden uppgick till 778 162 tkr och av de totala borgensåtagandena avser 100 procent borgen till Lekebergs Kommunala Holdingbolag AB. Borgensavgiften till Lekebergs Bostäder AB är 0,3 procent, vilket inbringar 863 tkr. Kommunen har inga åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

7.10 Balanskravsavstämning

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Resultatet för perioden redovisar ett överskott och helårsresultatet prognostiseras till 26 710 tkr, innan justering av reavinster. Reavinsterna påverkar resultatet positivt, dessa vinster kan dock inte tillgodoräknas i bedömningen om kommunen klarar balanskravet. Vid delårsbokslutet fanns inga realisationsvinster och därmed är resultatet detsamma och kommunen har en ekonomi i balans för 2019 om prognosen infrias.

BALANSKRAVSUTREDNING	
Prognostiserat helårsresultat	26 710 tkr
Varav reavinster för mark- och fastighetsförsäljning	0 tkr
BALANSKRAVSRESULTAT	**26 710 tkr**

7.11 Finansiella mål

- Resultatet ska i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Resultatet för perioden är positivt, 36 031 tkr, och förväntat helårsresultat beräknas till 26 710 tkr. Om prognosen infrias kommer målet att uppnås och landa på 5,23 % för året, 12,13 % för perioden och 6,42 % för treårsperioden.

- Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel.

Investeringar och amorteringar är under perioden finansierade av egna medel och målet förväntas även att uppnås vid årsskiftet.

- Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

Verksamhetens nettokostnad i andel av skatteintäkter och bidrag prognostiseras till 94,9% per sista december, vilket innebär att målet förväntas att uppnås under året. Under perioden är verksamhetens nettokostnad 88,2% av skatter och bidrag.

Detta innebär att alla tre finansiella målen förväntas att uppfyllas både för perioden och vid årsskiftet.

LEKEBERGS KOMMUN

7.12 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING	Kommun Budget	Kommun 2019-07-31	Kommun 2018-07-31	Koncern 2019-07-31	Prognos helår	Avvikelse budg/prognos
Verksamhetens intäkter 1)	157 700 tkr	68 610 tkr	64 554 tkr	76 959 tkr	157 700 tkr	0 tkr
Verksamhetens kostnader 2)	-617 020 tkr	-322 414 tkr	-315 163 tkr	-304 291 tkr	-627 229 tkr	-10 209 tkr
Avskrivningar	-23 696 tkr	-8 161 tkr	-7 283 tkr	-20 046 tkr	-14 913 tkr	8 783 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	**-483 016 tkr**	**-261 965 tkr**	**-257 892 tkr**	**-247 378 tkr**	**-484 442 tkr**	**-1 426 tkr**
Skatteintäkter 3)	364 900 tkr	211 526 tkr	202 680 tkr	211 526 tkr	364 275 tkr	-625 tkr
Generella statsbidrag/utjämning 4)	132 642 tkr	85 432 tkr	74 121 tkr	85 432 tkr	145 949 tkr	13 307 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT	**14 526 tkr**	**34 993 tkr**	**18 909 tkr**	**49 580 tkr**	**25 782 tkr**	**11 256 tkr**
Finansiella intäkter 5)	1 000 tkr	1 119 tkr	1 625 tkr	1 191 tkr	1 528 tkr	528 tkr
Finansiella kostnader 6)	-600 tkr	-81 tkr	-135 tkr	-3 267 tkr	-600 tkr	0 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**14 926 tkr**	**36 031 tkr**	**20 399 tkr**	**47 505 tkr**	**26 710 tkr**	**11 784 tkr**
Extraordinära intäkter	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Extraordinära kostnader	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
RESULTAT 7)	**14 926 tkr**	**36 031 tkr**	**20 399 tkr**	**47 505 tkr**	**26 710 tkr**	**11 784 tkr**
	97,1 %	88,2 %	93,2 %	83 ,3 %	94,9 %	

NOTER TILL RESULTATRÄKNING

Not 1 - Verksamhetens intäkter	2019-07-31	2018-07-31
Migrationsverket	7 286 tkr	8 757 tkr
Sydnärkes IT driftbidrag	14 052 tkr	12 918 tkr
Riktade statsbidrag och bidrag	11 157 tkr	12 194 tkr
Konsumtionsavgifter	6 715 tkr	6 338 tkr
Barnomsorgsavgift	4 938 tkr	4 494 tkr
Äldreomsorgsavgift	1 817 tkr	4 419 tkr
Hyror	3 457 tkr	3 289 tkr
Övriga avgifter och ersättningar	6 875 tkr	2 977 tkr
Lönebidrag	6 649 tkr	2 864 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

Not 1 - Verksamhetens intäkter	2019-07-31	2018-07-31
Moms	2 295 tkr	2 359 tkr
Försäljning	1 713 tkr	1 149 tkr
Interkommunala ersättningar	1 658 tkr	1 157 tkr
Övrigt	0 tkr	1 639 tkr
SUMMA	**68 610 tkr**	**64 554 tkr**
Not 2 - Verksamhetens kostnader	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Löner och sociala avgifter	-196 460 tkr	-186 629 tkr
Tjänsteköp	-65 036 tkr	-67 834 tkr
Hyror	-36 927 tkr	-35 001 tkr
Materialinköp	-6 707 tkr	-6 684 tkr
Skolskjutsar	-6 646 tkr	-6 696 tkr
Livsmedel	-3 648 tkr	-4 016 tkr
Försörjningsstöd	-3 012 tkr	-2 457 tkr
Avgifter och bidrag	-2 689 tkr	-4 366 tkr
Transport	-1 289 tkr	-1 480 tkr
SUMMA	**-322 414 tkr**	**-315 163 tkr**
Not 3 - Skatteintäkter	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Allmän kommunalskatt	215 238 tkr	203 662 tkr
Slutavräkning 18/17	346 tkr	-990 tkr
Preliminär slutavräkning 19/18	-4 059 tkr	8 tkr
SUMMA	**211 525 tkr**	**202 680 tkr**
Not 4 - Generella statsbidrag/utjämning	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Inkomstutjämning	54 925 tkr	51 935 tkr
Kostnadsutjämning	11 640 tkr	8 086 tkr
Regleringsbidrag/avgift	3 305 tkr	721 tkr
Fastighetsavgift	10 419 tkr	10 032 tkr
LSS-utjämning	3 751 tkr	1 817 tkr
Välfärdsmiljarderna	1 391 tkr	1 530 tkr
SUMMA	**85 432 tkr**	**74 121 tkr**
Not 5 - Finansiella intäkter	**2019-07-31**	**2018-07-31**

Not 1 - Verksamhetens intäkter	2019-07-31	2018-07-31
Räntebidrag	0 tkr	0 tkr
Räntor bankmedel	1 035 tkr	1 571 tkr
Övriga finansiella intäkter	84 tkr	54 tkr
SUMMA	**1 119 tkr**	**1 625 tkr**
Not 6 - Finansiella kostnader	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Ränta långfristiga lån	0 tkr	0 tkr
Ränta kortfristiga lån	0 tkr	-1 tkr
Ränta pensionsförmåner	0 tkr	0 tkr
Övriga finansiella kostnader	-81 tkr	-134 tkr
SUMMA	**-81 tkr**	**-135 tkr**
Not 7 - Delårets resultat	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Årets resultat enligt resultaträkningen	36 031 tkr	20 399 tkr
Avgår; samtliga realisationsvinster	0 tkr	-26 tkr
Tillägg; realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0 tkr	0 tkr
Tillägg; realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0 tkr	0 tkr
Tillägg; orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr	0 tkr
Avgår: återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr	0 tkr
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**36 031 tkr**	**20 373 tkr**
Avgår: medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Tillägg medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0 tkr	0 tkr
Summa balanskravsresultat efter RUR	**36 031 tkr**	**20 373 tkr**
Avgår: övriga justeringar	0 tkr	0 tkr
Tillägg: övriga justeringar - Ripsräntan	0 tkr	0 tkr
Årets balanskravsresultat	**36 031 tkr**	**20 373 tkr**

7.13 Balansräkning

BALANSRÄKNING	Kommun 2019-07-31	Kommun 2018-07-31	Kommun 2018-12-31	Koncern 2019-07-31
TILLGÅNGAR	**405 535 tkr**	**358 997 tkr**	**365 888 tkr**	**974 217 tkr**
Anläggningstillgångar	**208 167 tkr**	**173 365 tkr**	**185 095 tkr**	**744 311 tkr**
Materiella anläggningstillgångar				

LEKEBERGS KOMMUN

BALANSRÄKNING	Kommun 2019-07-31	Kommun 2018-07-31	Kommun 2018-12-31	Koncern 2019-07-31
Mark och byggnader 1)	147 898 tkr	117 285 tkr	128 659 tkr	683 119 tkr
Maskiner och inventarier 2)	38 021 tkr	33 713 tkr	34 129 tkr	39 004 tkr
Finansiella anläggningstillgångar 3)	22 248 tkr	22 367 tkr	22 307 tkr	22 188 tkr
Omsättningstillgångar	**197 368 tkr**	**185 632 tkr**	**180 793 tkr**	**229 906 tkr**
Exploateringsmark/Förråd 4)	4 315 tkr	4 315 tkr	4 315 tkr	4 414 tkr
Fordringar 5)	47 473 tkr	49 637 tkr	31 586 tkr	50 764 tkr
Kassa och bank 6)	145 580 tkr	131 680 tkr	144 892 tkr	174 728 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**405 535 tkr**	**358 997 tkr**	**365 888 tkr**	**974 217 tkr**
Eget kapital	**300 337 tkr**	**260 947 tkr**	**264 306 tkr**	**337 010 tkr**
varav periodens resultat 7)	36 031 tkr	20 399 tkr	23 758 tkr	47 505 tkr
Avsättningar	**34 642 tkr**	**25 105 tkr**	**30 626 tkr**	**37 505 tkr**
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser 8)	34 642 tkr	25 105 tkr	30 626 tkr	37 505 tkr
Skulder	**70 556 tkr**	**72 945 tkr**	**70 956 tkr**	**599 702 tkr**
Kortfristiga skulder 9)	65 163 tkr	69 632 tkr	65 673 tkr	89 160 tkr
Långfristiga skulder 10)	5 393 tkr	3 313 tkr	5 283 tkr	510 542 tkr
ANSVARSFÖRBINDELSER	**1 393 183 tkr**	**1 173 381 tkr**	**1 416 957 tkr**	
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder				
eller ansvarsförbindelser inklusive särskild löneskatt	125 326 tkr	131 176 tkr	128 179 tkr	
Borgensförbindelser 11)	778 162 tkr	628 179 tkr	778 162 tkr	
Garantiförbindelse leasing/lokalhyra 12)	489 695 tkr	414 026 tkr	510 616 tkr	

LEKEBERGS KOMMUN

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

NOT 1 MARK OCH BYGGNADER	2019-07-31	2018-07-31
Markreserv		
Ackumulerad investeringsutgift	9 527 tkr	9 377 tkr
Ackumulerad avskrivning	0 tkr	0 tkr
Periodens investeringar	206 tkr	37 tkr
Avskrivningar	0 tkr	0 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	-226 tkr
Utgående bokfört värde	**9 733 tkr**	**9 414 tkr**
Publika fastigheter		
Ackumulerad investeringsutgift	59 914 tkr	58 555 tkr
Ackumulerad avskrivning	-16 572 tkr	-15 439 tkr
Periodens investeringar	114 tkr	639 tkr
Avskrivningar	-663 tkr	-644 tkr
Just bokf värde	0 tkr	-304 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**42 793 tkr**	**42 807 tkr**
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	107 874 tkr	95 125 tkr
Ackumulerad avskrivning	-32 876 tkr	-30 980 tkr
Periodens investeringar	20 856 tkr	2 380 tkr
Avskrivningar	-1 273 tkr	-1 044 tkr
Just bokf värde	0 tkr	-1 208 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**94 581 tkr**	**64 273 tkr**
Fastigheter för annan verksamhet		
Ackumulerad investeringsutgift	791 tkr	815 tkr
Ackumulerad avskrivning	0 tkr	0 tkr
Periodens investeringar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	0 tkr	0 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	-24 tkr
Utgående bokfört värde	**791 tkr**	**791 tkr**
SUMMA	**147 898 tkr**	**117 285 tkr**
NOT 2 MASKINER OCH INVENTARIER	**2019-07-31**	**2018-07-31**

NOT 1 MARK OCH BYGGNADER	2019-07-31	2018-07-31
Maskiner		
Ackumulerad investeringsutgift	7 298 tkr	6 871 tkr
Ackumulerad avskrivning	-5 676 tkr	-5 319 tkr
Periodens investeringar	606 tkr	81 tkr
Avskrivningar	-224 tkr	-207 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**2 004 tkr**	**1 426 tkr**
Inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	36 870 tkr	35 047 tkr
Ackumulerad avskrivning	-23 956 tkr	-21 590 tkr
Periodens investeringar	1 098 tkr	407 tkr
Avskrivningar	-1 356 tkr	-1 344 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	-29 tkr
Utgående bokfört värde	**12 656 tkr**	**12 491 tkr**
Bilar och transportmedel		
Ackumulerad investeringsutgift	1 800 tkr	1 800 tkr
Ackumulerad avskrivning	-1 483 tkr	-1 317 tkr
Periodens investeringar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-97 tkr	-97 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**220 tkr**	**386 tkr**
Övriga maskiner och inventarier		
Ackumulerad investeringsutgift	45 989 tkr	35 591 tkr
Ackumulerad avskrivning	-26 713 tkr	-19 206 tkr
Periodens investeringar	8 412 tkr	6 972 tkr
Avskrivningar	-4 548 tkr	-3 947 tkr
Periodens försäljningar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående bokfört värde	**23 140 tkr**	**19 410 tkr**
SUMMA	**38 020 tkr**	**33 713 tkr**
NOT 3 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Förenade Småkommuners Försäkring AB	2 300 tkr	2 300 tkr
Inera AB	42 tkr	42 tkr
Kommunassurans syd	516 tkr	516 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

NOT 1 MARK OCH BYGGNADER	2019-07-31	2018-07-31
Lekebergs Kommunala Holding AB	100 tkr	100 tkr
Vätternvatten AB	927 tkr	927 tkr
Örebro rådhus AB	2 tkr	2 tkr
Kommuninvest Ekonomiska Förening	6 743 tkr	6 743 tkr
Förlagslån Kommuninvest	1 000 tkr	1 000 tkr
Sannagatan, Fjugesta	9 tkr	9 tkr
Privatpersoner	0 tkr	0 tkr
Lekebergs Kommunala Holding AB	8 400 tkr	8 400 tkr
Vrethammar	805 tkr	924 tkr
Knista- Sanna	1 404 tkr	1 404 tkr
SUMMA	**22 248 tkr**	**22 367 tkr**
NOT 4 FÖRRÅD OCH EXPLOATERING	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Exploateringsmark	4 315 tkr	4 315 tkr
SUMMA	**4 315 tkr**	**4 315 tkr**
NOT 5 FORDRINGAR	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Kundfordringar	4 022 tkr	3 067 tkr
Interimsfordringar	37 493 tkr	45 540 tkr
Momsfordran	5 958 tkr	1 030 tkr
SUMMA	**47 473 tkr**	**49 637 tkr**
NOT 6 KASSA OCH BANK	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Bank	145 539 tkr	131 632 tkr
Handkassor	41 tkr	48 tkr
SUMMA	**145 580 tkr**	**131 680 tkr**
NOT 7 EGET KAPITAL	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Ingående eget kapital	264 306 tkr	240 548 tkr
Periodens resultat	36 031 tkr	20 399 tkr
SUMMA	**300 337**	**260 947 tkr**
NOT 8 AVSÄTTNINGAR PENSIONER	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Ingående avsättningar för pension	24 647 tkr	13 898 tkr

LEKEBERGS KOMMUN

NOT 1 MARK OCH BYGGNADER	2019-07-31	2018-07-31
Pensionsutbetalningar	-308 tkr	-262 tkr
Nyintjänad pension	2 948 tkr	6 130 tkr
Ränte- och basbeloppsuppräkning	719 tkr	521 tkr
Sänkning av diskonteringsräntan	0 tkr	0 tkr
Nya efterlevande pensioner	0 tkr	0 tkr
Särskild Löneskatt	6 763 tkr	4 901 tkr
Övrig post	-128 tkr	-83 tkr
SUMMA utgående avsättningar pension	**34 641 tkr**	**25 105 tkr**
NOT 9 KORTFRISTIGA SKULDER	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Leverantörsskulder	4 908 tkr	5 832 tkr
Preliminär skatt anställda	5 776 tkr	5 113 tkr
Arbetsgivaravgifter	6 671 tkr	6 107 tkr
Semesterlöneskuld	8 358 tkr	10 124 tkr
Interimsskulder	25 998 tkr	29 412 tkr
Momsskuld	0 tkr	0 tkr
Individuell del pensioner	9 913 tkr	9 322 tkr
Övriga skulder	3 539 tkr	3 722 tkr
SUMMA	**65 163 tkr**	**69 632 tkr**
NOT 10 LÅNGFRISTIGA SKULDER	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Anslutningsavgifter VA	5 393 tkr	3 313 tkr
SUMMA	**5 393 tkr**	**3 313 tkr**
NOT 11 BORGENSFÖRBINDELSER	**2019-07-31**	**2018-07-31**
LekebergsBostäder AB	287 500 tkr	267 500 tkr
Lekebergs Kommunfastigheter AB	490 640 tkr	360 640 tkr
Egna hem	22 tkr	39 tkr
SUMMA	**778 162 tkr**	**628 179 tkr**
NOT 12 LEASING OCH HYRA	**2019-07-31**	**2018-07-31**
Bilar	76 tkr	1 188 tkr
Lokalhyra	489 619 tkr	412 838 tkr
SUMMA	**489 695 tkr**	**414 026 tkr**

Solidariskt borgensåtagande

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

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lekebergs kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgens förpliktelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 457 518 225 tkr och totala tillgångar till 455 142 673 tkr. Lekebergs kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 562 844 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 561 473 tkr. Lekebergs kommun har en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,12 %.

7.14 Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS	Kommun 2019-07-31	Kommun 2018-07-31	Koncern 2019-07-31
Resultat per den 31 juli	36 031 tkr	20 399 tkr	47 505 tkr
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 016 tkr	7 816 tkr	4 016 tkr
Avskrivningar	8 161 tkr	7 283 tkr	20 046 tkr
MEDEL FRÅN LÖPANDE VERKSAMHETEN	**48 208 tkr**	**35 498 tkr**	**71 567 tkr**
Ökning(-) /minskning(+) av kortfristiga fordringar	-15 887 tkr	-21 907 tkr	-14 322 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av förråd	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Ökning(+) /minskning(-) av kortfristiga skulder	-510 tkr	2 812 tkr	7 528 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	**31 811 tkr**	**16 403 tkr**	**64 772 tkr**
Investering i materiella anläggningstillgångar	-31 292 tkr	-10 516 tkr	-51 386 tkr
Investeringsbidrag	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0 tkr	53 tkr	0 tkr
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0 tkr	-869 tkr	0 tkr
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	**519 tkr**	**5 071 tkr**	**13 386 tkr**

KASSAFLÖDESANALYS	Kommun 2019-07-31	Kommun 2018-07-31	Koncern 2019-07-31
Upptagna lån	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Lösen av lån	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Ökning(+) /minskning(-) av långfristiga skulder	110 tkr	3 313 tkr	-3 880 tkr
Ökning(-) /minskning(+) av långfristiga fordringar	59 tkr	0 tkr	64 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	**688 tkr**	**8 384 tkr**	**9 570 tkr**
ÅRETS KASSAFLÖDE	**688 tkr**	**8 384 tkr**	**9 570 tkr**
Likvida medel vid årets början	144 892 tkr	123 296 tkr	165 158 tkr
Likvida medel vid periodens slut	145 580 tkr	131 680 tkr	174 728 tkr

7.15 VA-verksamhet

RESULTATRÄKNING (tkr)	Not	VA Utfall 19-07-31	VA Utfall 18-07-31
Verksamhetens intäkter			
Externa intäkter	1	7 096 tkr	6 638 tkr
Interna intäkter	2	0 tkr	0 tkr
Verksamhetens kostnader			
Externa kostnader	3	-3 622 tkr	-3 744 tkr
Interna kostnader	4	-511 tkr	-480 tkr
Avskrivningar	5	-1 275 tkr	-2 255 tkr
VERKSAMHETENS NETTO		**1 688 tkr**	**159 tkr**
Finansiella intäkter		0 tkr	0 tkr
Finansiella kostnader	6	-638 tkr	-457 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**-1 050 tkr**	**-297 tkr**
ÅRETS RESULTAT		**-1 050 tkr**	**-297 tkr**

VA-verksamheten särredovisas enligt lag "Lagen om allmänna vattentjänster" (LAV07), men ingår under Kommunstyrelsens verksamheter.

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

Under perioden har VA-arbetet till huvuddel omfattat Örebrovatten-ledningen och

Vretavägens VA-verksamhetsområde samt tillbyggnad av slamhall vid kommunens avloppsreningsverk. Örebrovattenprojektet har genomförts i huvudsak enligt plan. Projektet är stort och mycket komplext och under sommarmånaderna har de slutliga arbetena genomförts. Det som återstår är kontroller, inkoppling av systemet samt slutbesiktning. VA-verksamhetsområde Vretavägen har byggts ut med viss försening i förhållande till plan. Det arbete som återstår är att nätägaren för elnätet ska dra in el till de ingående pumpstationerna, att detta inte genomförts är orsaken till den försening som uppstått.

Under perioden har tillståndsansökan tagits fram och lämnats in för driften av avloppsreningsverket i Fjugesta. Detta är nödvändigt för att kunna fortsätta att driva avloppsreningsverket. Bedömningen är redan nu att det nya tillståndet kommer att kräva omfattande utvecklingsåtgärder på avloppsreningsverket, det kommer att ställas hårdare miljökrav samtidigt som kommunen växer och fler abonnenter ansluts i systemet. VA-ansvarig tjänsteperson har genomfört kontinuerlig utredning för att få klarhet i abonnentläget i kommunen. Viss eftersläpning av dokumentation har resulterat i att abonnenter hamnat mellan stolarna. Arbetet med att få full kontroll kommer att fortgå tills målet nås. Nytt databassystem för VA (VABAS) beställdes och installerades under 2018. Detta har inte kunnat komma till sin användning pga en rad externa faktorer. Sannolikt avvecklas systemet under 2019 och ersätts av ett mer användarvänligt system. Under perioden har ny ABVA tagits fram och beslutats. Till dessa bestämmelser har även kompletterande informationsmaterial rörande vatten och avlopp i Lekeberg tagits fram.

Förebyggande underhåll har genomförts genom spolning av del av ledningsnätet, kartläggning av ledningsnätet, vattenmätarbyten o s v. Ramavtal har tecknats med tre entreprenörer i syfte att täcka behovet av kommunens VA-underhåll.

Delårsresultatet för VA-verksamheten per 31 juli visar på ett resultat med 1 050 tkr. Verksamhetens driftkostnader prognostiseras att på helåret lämna ett överskott med 1 000 tkr. Den främsta orsaken är att investeringen gällande Örebro Vatten inte kommer färdigställas i år och där prognosen för helåret är att det kommer nyttjas 18 000 tkr. Resterande del skjuts fram till nästa år.

BALANSRÄKNING (tkr)	Not	VA Utfall 19-07-31	VA Utfall 18-07-31
TILLGÅNGAR		**97 091 tkr**	**67 984 tkr**
Anläggningstillgångar		**93 655 tkr**	**63 173 tkr**
Anläggningar, mark och byggnader	1	93 552 tkr	62 974 tkr
Bilar och transportmedel	2	76 tkr	107 tkr
Inventarier	3	27 tkr	92 tkr
Omsättningstillgångar		**3 436 tkr**	**4 810 tkr**
Kassa och bank	4	2 476 tkr	2 153 tkr
Fordringar	5	960 tkr	2 658 tkr

BALANSRÄKNING (tkr)	Not	VA Utfall 19-07-31	VA Utfall 18-07-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**97 091 tkr**	**67 984 tkr**
Eget kapital			
därav periodens resultat		1 050 tkr	-297 tkr
Skulder		**97 091 tkr**	**67 984 tkr**
Kortfristiga skulder	6	1 532 tkr	1 000 tkr
Långfristiga skulder	7	95 559 tkr	66 983 tkr

Noter till resultaträkningen - VA verksamheten

Not 1 - Externa intäkter	19-07-31	18-07-31
Konsumtionsavgifter	6 715 tkr	5 964 tkr
Anslutningsavgifter	81 tkr	374 tkr
Övriga intäkter	300 tkr	300 tkr
SUMMA	**7 096 tkr**	**6 638 tkr**
Not 2 - Interna intäkter (Inom kommunens räkenskap)	**19-07-31**	**18-07-31**
VA-avgifter	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**0 tkr**	**0 tkr**
Not 3 - Externa kostnader	**19-07-31**	**18-07-31**
Anläggningsmaterial	-143 tkr	-235 tkr
Tjänster	-3 479 tkr	-3 308 tkr
Övrigt	0 tkr	-201 tkr
SUMMA	**-3 622 tkr**	**-3 744 tkr**
Not 4 - Interna kostnader	**19-07-31**	**18-07-31**
Fördelade kostnader från tekniska avdelningen		
Personalkostnad	-491 tkr	-460 tkr
Städkostnad	-20 tkr	-20 tkr
Övriga kostnader enligt driftredovisningen	0 tkr	0 tkr
SUMMA	**-511 tkr**	**-480 tkr**

Not 1 - Externa intäkter	19-07-31	18-07-31
Not 5 - Avskrivningar	**19-07-31**	**18-07-31**
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar. Beräknat på anskaffningsvärdet.	-1 275 tkr	-1 047 tkr
Utrangering	0 tkr	-1 208 tkr
SUMMA	**-1 275 tkr**	**-2 255 tkr**
Not 6 - Finansiella kostnader	**19-07-31**	**18-07-31**
Ränta på anläggningstillgångar. Baserad på internränta	-638 tkr	-457 tkr
SUMMA	**-638 tkr**	**-457 tkr**

Noter till balansräkningen - VA-verksamheten

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	19-07-31	18-07-31
Bokfört värde 1 januari	73 915 tkr	62 819 tkr
Periodens anskaffningar	20 856 tkr	2 353 tkr
Just bokf värde	0 tkr	-1 208 tkr
Avskrivningar	-1 219 tkr	-990 tkr
SUMMA	**93 552 tkr**	**62 974 tkr**
Not 2 - Bilar och transportmedel	**19-07-31**	**18-07-31**
Bokfört värde 1 januari	94 tkr	125 tkr
Periodens anskaffningar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-18 tkr	-18 tkr
SUMMA	**76 tkr**	**107 tkr**
Not 3 - Inventarier	**19-07-31**	**18-07-31**
Bokfört värde 1 januari	64 tkr	131 tkr
Periodens anskaffningar	0 tkr	0 tkr
Avskrivningar	-37 tkr	-39 tkr
SUMMA	**27 tkr**	**92 tkr**
Not 4 - Kassa och bank	**19-07-31**	**18-07-31**
Bankmedel	2 476 tkr	2 153 tkr
SUMMA	**2 476 tkr**	**2 153 tkr**

LEKEBERGS KOMMUN

Not 1 - Anläggningar, mark och byggnader	19-07-31	18-07-31
Not 5 - Fordringar	**19-07-31**	**18-07-31**
VA-intäkter	960 tkr	2 658 tkr
SUMMA	**960 tkr**	**2 658 tkr**
Not 6 - Kortfristiga skulder	**19-07-31**	**18-07-31**
Leverantörsskulder	275 tkr	23 tkr
Interimsskulder	280 tkr	0 tkr
Avräkning gentemot kommunen	977 tkr	977 tkr
SUMMA	**1 532 tkr**	**1 000 tkr**
Not 7 - Långfristiga skulder	**19-07-31**	**18-07-31**
Lån för finansiering av materiella anläggningstillgångar	90 165 tkr	66 582 tkr
Anslutningsavgifter	5 394 tkr	401 tkr
SUMMA	**66 983 tkr**	**66 983 tkr**

8 Redovisningsprinciper

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

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

DEN KOMMUNALA REDOVISNINGSLAGEN

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

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

TILLÄMPADE REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunens **affärsverksamhet** innefattar vatten- och avlopp samt renhållningsverksamheten. De båda är taxefinansierade till 100 %. När det gäller renhållningskollektivet tillhör det numera Sydnärkes kommunalförbund och redovisas således där. För vatten- och avloppskollektivet redovisas det årliga resultatet separat i enlighet med ”Lagen om allmänna vattentjänster SFS 2006:412”. Detta innebär att verksamheten särredovisas både när det gäller det egna kapitalet men också upprättande av resultat- och balansräkningar. Allt för att en bedömning ska kunna ske om eventuellt överuttag. Inga kommungemensamma kostnader har fördelats, dvs. vatten- och avloppskollektivet har inte betalt för exempelvis övergripande administration, växel och dyl.

Skatteintäkter – skatterna beräknas utifrån Sveriges Kommuner och Landstings prognoser.

Kostnader och intäkter - som är hänförliga till perioden och är av väsentligt belopp har periodiserats. I delårsrapporten definierar vi väsentligt belopp till minst 100 tkr.

Personalkostnader - för timanställdas tid, övertid och OB-ersättningar redovisas månaden efter utbetalning. När det gäller 2019 års löneökningar, så är alla fackförbund klara och dessa är uppbokade på perioden enligt förhandlingsunderlag.

Arbetsgivaravgifter och preliminärskatt som betalas i augusti, men avser juli har skuldbokförts. Arbetsgivaravgifterna har påverkat delårsresultatet.

Semesterlöneskuldens förändring mellan årsskiftet och perioden, för outtagen semester och övertid, har redovisats som kortfristig skuld samt som kostnad/minskad kostnad i redovisningen för finansförvaltningen.

Anläggningstillgångar och inventarier är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med eventuella investeringsbidrag och avskrivningar. Med anläggningstillgång och inventarier avses objekt med en ekonomisk livslängd på minst tre år och med en total utgift på ett basbelopp (2019: 46 500 kronor) exklusive mervärdesskatt. Enligt RKRs rekommendation 11.4 "materiella anläggningstillgångar", så ska avskrivningarna spegla hur tillgångarna förbrukas. Skillnader på förbrukning och nyttjandeperioder på betydande komponenter ska beaktas. Lekebergs kommun tillämpar komponentavskrivning.

Förråd har värderats enligt lägsta värdets princip.

Kapitalkostnader är den samlade benämningen på avskrivningar och intern ränta. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Internräntan har 2019 uppgått till 1,5 procent. Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärden. Avskrivningar har beräknats enligt nominell metod. Avskrivningen påbörjas halvårsvis efter anskaffning.

Pensionsförmåner intjänade 2019 (avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp) kommer att betalas ut till de anställda under 2020. Dessa redovisas därför som en kortfristig skuld. Pensioner avseende inkomster över 7,5 basbelopp redovisas som avsättning. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse, med undantag för garantipensioner som redovisas som avsättning. Ansvarsförbindelsen inkluderar löneskatt med 24,26 %.

AVSKRIVNINGSTIDER LEKEBERGS KOMMUN	
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

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

9 Ord- och begreppsförklaringar

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

Avskrivningar - Avser planmässig värdenedsättning av anläggningstillgång.

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

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

Demografi - Vetenskapen om en befolknings fördelning, storlek eller sammansättning.

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.

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

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

Kapitalkostnad - Är en årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna. Avser ersättning för det kapital som utnyttjas av nämnden. Kapitalkostnad består av avskrivning och intern ränta.

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

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

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

Likviditet - Redovisar betalningsberedskap på kort sikt.

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

Nettoinvesteringar - Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m.m.

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

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

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

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

Resultaträkning - Översiktlig sammanställning av årets driftverksamhet och hur den

påverkat eget kapital.

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

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

Skatteunderlag - Totalsumman av kommunmedborgarnas beskattningsbara inkomst dividerat med 100.

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

Skuldsättningsgrad - Skulder dividerat med eget kapital.

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

Kommunstyrelsen

Tid
09:00-16:00

Plats
Kommunhuset Fjugesta - Sammanträdesrummet Multen

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

Ej tjänstgörande ersättare
Diana Olsén (C)
Christina Kareliussen (S)
Håkan Trygg (S)

Övriga
Kajsa Rosén (Sekreterare)
Martin Willén (Kommundirektör)
Gustav Olofsson (T.f. kommundirektör)
Hanna Swingborg (Praktikant)
Daniel Gustavsson (Praktikant)
Ludvig Wreth (Utredare)
Lina Hagbrand (Ekonom)
Anna Bilock (Ekonomichef)

Protokollet innehåller paragraferna §147

Ordförande _____
Wendla Thorstensson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Elin Nilsson (L) Berth Falk (S)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

Justerare signatur

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2019-09-10
Datum för överklagan	2019-09-12 **till och med** 2019-10-04
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§147 - Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun (KS 19-468)

Ärendebeskrivning

Kommunens delårsbokslut tillika prognosrapport 2 innehåller en beskrivning och sammanfattning över utfallet för mål och ekonomi januari-juli 2019.

En sammanfattning över dom viktigaste händelserna, uppföljning och prognos för kommunens mål samt nuläge och prognos för ekonomin.

Delårsrapporten baseras på material från kommunens nämnder och bolag.

Totalt sett ser prognosen för kommunfullmäktiges mål 2019 ut som följer:
• 3 mål uppnås
• 3 uppnås delvis

Det ger en måluppfyllelse på 50 %, vilket är i likhet med prognosrapport 1.

Kommunens delårsrapport redovisar ett för perioden positivt resultat om 36 031 tkr per den sista juli 2019. Helårsprognosen förväntas ge ett budgetöverskott om 11 784 tkr i och med att det budgeterade resultatet är beräknat till 14 926 tkr.

Kommunens helårsresultat förväntas således att bli 26 710 tkr. Anledningen till att helårsresultatet förväntas bli bättre än budgeterat resultat beror bland annat på att skatter och bidrag redovisar ett överskott, vilket främst har sin grund i förändrad prognostiserad skattekraft.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 680 tkr, vilket är 880 tkr bättre än vid prognosrapport 1.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner Lekebergs kommuns delårsbokslut 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för beslut.

Kommunstyrelsens behandling av ärendet

Yrkande

Håkan Söderman (M) tilläggsyrkar att
1. kommunstyrelsen beslutar att Lekebergs kommuns planeringsreserv om 1,5 miljoner kronor intecknas till Kultur- och bildningsnämnden för att täcka det underskott som uppkommit bland annat genom ökade kostnader för köp av gymnasieplatser. Detta då jag anser att det skulle innebära förstora negativa konsekvenser för såväl personal som barn och elever om nämnden skulle genomföra sparåtgärder motsvarande ytterligare nästan 500.000,- /månaden under oktober – december i år, för att få en budget i balans som skulle bli konsekvens om inte kommunstyrelsen bifaller mitt yrkande.

2. kommunstyrelsen uppdrar åt Kultur- och bildningsnämnden att fortsätta arbetet med åtgärder kring återstående 300.000,- för att få en budget i balans.

Jonas Hansen (KD), Pernilla Marberg (SD), Elin Nilsson (L), Kerstin Leijonborg (FL) och Gerry Milton (SD) yrkar bifall till Håkan Södermans (M) yrkande.

Wendla Thorstensson (C) tilläggsyrkar att kommunstyrelsen uppmanar Kultur- och bildningsnämnden att verka för en budget i balans.

Propositionsordning

Ordförande föreslår att kommunstyrelsen först behandlar förslaget till beslut och därefter ställs de två tilläggsyrkanden som inkommit från Wendla Thorstensson (C) och Håkan Söderman (M), var för sig, bifall mot avslag. Kommunstyrelsen godkänner propositionsordningen.

Ordförande frågar först om kommunstyrelsen kan besluta enligt förslaget till beslut och finner att kommunstyrelsen gör så.

Därefter frågar ordförande om kommunstyrelsen kan bifalla Håkan Södermans (M) tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen avslår yrkandet.

Därefter frågar ordförande om kommunstyrelsen kan bifalla Wendla Thorstenssons (C) tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen gör så.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

1. Enligt förslag till beslut
2. Kommunstyrelsen uppmanar Kultur- och bildningsnämnden att verka för en budget i balans

Reservationer

Håkan Söderman (M), Jonas Hansen (KD), Elin Nilsson (L), Kerstin Leijonborg, Pernilla Marberg (SD) och Gerry Milton (SD) reserverar sig till förmån för bifallsyrkande på Håkan Södermans (M) tilläggsyrkande och mot Wendla Thorstenssons (C) tilläggsyrkande.

Beslutsunderlag

- §99 KSAU Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun - (KS 19-468-2)
- Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun - (KS 19-468-7)
- Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun - (KS 19-468-6)
- Powerpoint - Delårsbokslut 2019 för Lekebergs kommun - (78284)

Beslut om riktlinjer för markanvisning

7

KS 19-435

Tjänsteskrivelse - Beslut om riktlinjer för markanvisning

Ärendebeskrivning

I syfte att tydliggöra förutsättningar, möjligheter och för att klargöra processen kring försäljning av kommunens mark ska Riktlinjer för markanvisning tas fram. Riktlinjerna utgör därefter grund för såväl kommunens eget arbete som för marknadens möjligheter att förvärva mark i Lekebergs kommun.

1 Bakgrund

I syfte att tydliggöra förutsättningar, möjligheter och för att klargöra processen kring försäljning av kommunens mark ska Riktlinjer för markanvisning tas fram. Riktlinjerna utgör därefter grund för såväl kommunens eget arbete som för marknadens möjligheter att förvärva mark i Lekebergs kommun.

2 Analys och slutsats

Kommunen saknar idag dokumenterade riktlinjer för markanvisning, riktlinjer bör därför tas fram och beslutas. Som en konsekvens av de nya riktlinjerna upphävs tidigare beslut om priser på kommunala tomter för bostadsbebyggelse.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. antar Riktlinjer för markanvisning
2. upphäver tidigare beslut om priser på kommunala tomter för bostadsbebyggelse

LEKEBERGS KOMMUN

Mats Turesson
Kommundirektör

Teknisk chef

LEKEBERGS KOMMUN

Riktlinje för markanvisning

Fastställd av: **Nämnd/Styrelse**
Datum: **20XX-XX-XX**
Ansvarig för revidering: **XXXXXX**
Ansvarig tjänsteperson: **XXXX**
Diarienummer: **XXXXX**

Policy
Program
Plan
>Riktlinje
Regler

Lekebergs styrdokument

Policy – Normerande dokument som klargör Lekebergs kommuns hållning
Program – Dokument som klargör inriktning och metoder för att nå Lekebergs kommuns mål
Plan – Innehåller en tydlig beskrivning vad som ska göras och när det ska göras
Riktlinje – Rekommenderat sätt att agera
Regler – Absolut gräns och ska-krav

Innehållsförteckning

Bakgrund ... 3
Direkt markupplåtelse eller marköverlåtelse ... 3
Markpris ... 3
Metoder för markanvisning ... 3
Urval ... 4
Markanvisningstävling ... 4
Anbudsinbjudan ... 4
Direktanvisning ... 4

Bakgrund

Riksdagen beslutade den 24 juni 2014 om en ny lag om riktlinjer för kommunala markanvisningar (SFS 2014:899) som har betydelse för kommunerna när det gäller markanvisningar.

I lagen (SFS 2014:899) om riktlinjer för kommunala markanvisningar görs följande definition av vad som avses med begreppet markanvisning:

”Med markanvisning avses i denna lag en överenskommelse mellan en kommun och en byggherre som ger byggherren ensamrätt att under en begränsad tid och under givna villkor förhandla med kommunen om överlåtelse eller upplåtelse av ett visst av kommunen ägt markområde för bebyggande.”

Vidare slås i lagen fast att en kommun som genomför markanvisningar ska anta riktlinjer för denna verksamhet. Riktlinjerna ska beskriva ”kommunens utgångspunkter och mål för överlåtelser eller upplåtelser av markområden för bebyggande, handläggningsrutiner och grundläggande villkor för markanvisningar samt principer för markprissättning”.

Lagen definierar inte hur arbetet med markanvisning ska gå till utan det står kommunen fritt att själv forma sina processer så länge dessa beskrivs i fastslagna riktlinjer. Markanvisning förutsätter att marken inledningsvis ägs av kommunen. Mark som ägs av ett kommunalt bolag omfattas inte av denna definition.

Direkt markupplåtelse eller marköverlåtelse

Lagen om riktlinjer för kommunala markanvisningar omfattar inte sådan direkt upplåtelse av mark som kommunen gör via arrende eller tomträttsavtal. Inte heller försäljning av mark som direkt marköverlåtelse omfattas av denna lag. Skälet till detta är att en markupplåtelse eller marköverlåtelse som sker direkt inte föregås av att byggherren har ”ensamrätt att under en begränsad tid och under givna villkor förhandla med kommunen om överlåtelse eller upplåtelse”. När kommun t.ex. säljer en tomt för villabebyggelse innehåller inte försäljningsprocessen en period där köparen och kommunen förhandlar om byggnadens utformning utan tomten säljs genom en direkt marköverlåtelse.

Markpris

Planlagd mark prissätts med utgångspunkt i en aktuell fastighetsvärdering. Markpris kan även framgå av särskilt KF- alternativt KS-beslut om sådant beslut fattats.

Metoder för markanvisning

Mark som kommunen avser att sälja för bostadsändamål planläggs innan den gör tillgänglig för försäljning. Kommunen tecknar inte avtal om försäljning av mark innan planläggning är genomförd. När det gäller mark för verksamhet kan avtal om försäljning tecknas även innan planläggning.

Valet av metod för att inleda en markanvisning kan vara olika men följande metoder är de som Lekebergs kommun använder sig av:

Urval

Information om mark som är tillgänglig för försäljning publiceras på www.lekeberg.se så att informationen finns tillgänglig för alla. Den publicerade informationen innehåller uppgifter om plats, pris, planförutsättningar samt vad kommunen kan tänka sig för bebyggelse (om detta avviker från det detaljplanelagda avseende våningsantal, bebyggelsetäthet och upplåtelseform) så att alla har samma förutsättningar att överväga möjligheten att bygga.

När en tomt tillgängliggörs på www.lekeberg.se kan den som vill anmäla intresse för tomten under en tid om 3 månader och få samma köplats för tomten som övriga som anmält intresse under perioden. Efter 3 månader tillämpas köplacering av eventuella intressenter utifrån när intresseanmälan inkommer.

Då det finns flera intressenter för samma område görs ett urvalsarbete där hänsyn tas till flera kriterier. Urvalet tar hänsyn till t.ex. framtida boendekostnader, tidigare genomförda projekt samt nytänkande eller engagemang för att skapa bra livs-, boende-, verksamhets- och stadsmiljöer. Både små och stora byggherrar, lokala och nationella/internationella, ska ges möjlighet att delta i Lekebergs utveckling. Lekeberg kommun eftersträvar även en blandad bebyggelse med olika hustyper, arkitektur, skala och upplåtelseformer för att skapa en varierad och levande miljö.

Markanvisningstävling

En markanvisningstävling vänder sig till exploatörer som vill vara med och utveckla attraktiv kommunal mark. Syftet är att få fram så bra förslag som möjligt på hur ett område kan exploateras. Förslagen ska utgå från de förutsättningar som kommunen ger. Vinnande förslag tecknar ett reservationsavtal med kommunen för att starta genomförandet av förslaget. Vid en markavisningstävling kan detaljplaneläggning av den aktuella tomten genomföras efter genomförd tävling.

Anbudsinbjudan

Kommunen erbjuder här mark till försäljning via en öppen anbudsinbjudan. Detta alternativ kan vara aktuellt då kommunen själv står som slutlig hyresgäst av fastigheten och byggnaden för kommunal verksamhet. Marken tilldelas i detta förvarande det anbud som kommer bäst ut vid värderingen av de olika anbuden i förhållande till, på förväg uppsatta kriterier och viktningar av dessa.

Direktanvisning

Vid direktanvisning kan motivet till val av byggherre vara att öka konkurrensen, det vill säga att marktilldelningen går till en byggherre som saknar projekt i kommunen eller för att just den byggherren har ett intressant koncept som Lekebergs kommun vill möjliggöra.

Kommunstyrelsen

Tid
09:00-16:00

Plats
Kommunhuset Fjugesta - Sammanträdesrummet Multen

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

Ej tjänstgörande ersättare
Diana Olsén (C)
Christina Kareliussen (S)
Håkan Trygg (S)

Övriga
Kajsa Rosén (Sekreterare)
Martin Willén (Kommundirektör)
Gustav Olofsson (T.f. kommundirektör)
Hanna Swingborg (Praktikant)
Daniel Gustavsson (Praktikant)

Protokollet innehåller paragraferna §155

Ordförande _____
Wendla Thorstensson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Elin Nilsson (L) Berth Falk (S)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2019-09-10
Datum för överklagan	2019-09-12 **till och med** 2019-10-04
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

Justerare signatur

§155 - Beslut om riktlinjer för markanvisning (KS 19-435)

Ärendebeskrivning

I syfte att tydliggöra förutsättningar, möjligheter och för att klargöra processen kring försäljning av kommunens mark ska Riktlinjer för markanvisning tas fram. Riktlinjerna utgör därefter grund för såväl kommunens eget arbete som för marknadens möjligheter att förvärva mark i Lekebergs kommun.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. antar Riktlinjer för markanvisning
2. upphäver tidigare beslut om priser på kommunala tomter för bostadsbebyggelse

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Beslut om riktlinjer för markanvisning - (KS 19-435-1)
- Riktlinje för markanvisning - (KS 19-435-2)
- §102 KSAU Beslut om riktlinjer för markanvisning - (KS 19-435-3)

Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020

8

KS 19-474

Tjänsteskrivelse - Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram ett förslag till sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020. Sammanträdestiderna är framtagna med hänsyn till det ekonomiska årshjulet. Ingen hänsyn är tagen till Region Örebro läns sammanträdestider eftersom dessa inte är beslutade ännu.

1 Bakgrund

Kommunfullmäktige antar sina sammanträdestider hösten innan nytt år. Efter kommunfullmäktiges beslut om sammanträdestider tar varje nämnd sina egna sammanträdestider. Om kommunfullmäktige väljer att inte besluta oms sammanträdestider på sammanträdet i september kommer nämnderna inte ha möjlighet att besluta om sina sammanträdestider förens sista sammanträdet innan jul.

Förslag till beslut

Datum	**Tid**
24 februari	18.30
27 april	18.30
15 juni	18.30
28 september	18.30
19 oktober	18:30
30 november	18.30

LEKEBERGS KOMMUN

Martin Willén
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Kommunstyrelsen

Tid
09:00-16:00

Plats
Kommunhuset Fjugesta - Sammanträdesrummet Multen

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

Ej tjänstgörande ersättare
Diana Olsén (C)
Christina Kareliussen (S)
Håkan Trygg (S)

Övriga
Kajsa Rosén (Sekreterare)
Martin Willén (Kommundirektör)
Gustav Olofsson (T.f. kommundirektör)
Daniel Gustavsson (Praktikant)

Protokollet innehåller paragraferna §163

Ordförande _____
Wendla Thorstensson (C) Berth Falk (S)

Justerare _____
Elin Nilsson (L) Berth Falk (S)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2019-09-10
Datum för överklagan	2019-09-12 **till och med** 2019-10-04
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta
Underskrift/anslaget av	
	_____
	Kajsa Rosén

§163 - Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020 (KS 19-474)

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram ett förslag till sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020. Sammanträdestiderna är framtagna med hänsyn till det ekonomiska årshjulet. Ingen hänsyn är tagen till Region Örebro läns sammanträdestider eftersom dessa inte är beslutade ännu.

Förslag till beslut

Datum	Tid
24 februari	18:30
27 april	18:30
15 juni	18:30
28 september	18:30
19 oktober	18:30
30 november	18:30

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020 - (KS 19-474-1)
- §117 KSAU Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2020 - (KS 19-474-2)

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS kvartal 1, 2019

9

KS 19-418

Socialnämnden

Tid
13:00-15:30

Plats
Multen, Kommunhuset, Bangatan 7 i Fjugesta

Beslutande ledamöter
Johan Niklasson (C) (ordförande)
Kjell Edlund (S) (vice ordförande)
John Hägglöf (M) (2:e vice ordförande)
Astrid Söderquist (C)
Barbro Göransson (C)
Yvonne Hagström (S)
Gerry Milton (SD)
Olle Leijonborg (FL)
Margareta Carlsson (V) ersätter Emma Eklind (KD)

Ej tjänstgörande ersättare
Gun-Britt Grimsell (C)
Margareta Thorstensson (C)
Håkan Trygg (S)
Maria Alderfeldt/Hallafors (SD)

Övriga
Kajsa Rosén (Utredningssekreterare)
Ann-Mari Gustafsson (Förvaltningschef)
Maria Eck (Verksamhetscontroller)
Jenny Ardell (Verksamhetsutvecklare)

Protokollet innehåller paragraferna §47

Ordförande _____
Johan Niklasson (C)

Justerare _____
Gerry Milton (SD) Kjell Edlund (S)

Sekreterare _____
Kajsa Rosén

LEKEBERGS KOMMUN	**ANSLAG/BEVIS**		
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.			
Styrelse/Nämnd	Socialnämnden		
Sammanträdesdatum	2019-05-15		
Datum för överklagan	2019-05-16	**till och med**	2019-06-07
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Fjugesta		
Underskrift/anslaget av			
	_____		
	Kajsa Rosén		

Justerare signatur

§47 - Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS kvartal 1, 2019 (SON 19-63)

Ärendebeskrivning

Socialnämnden är skyldig att varje kvartal rapportera ej verkställda beslut enligt SoL och LSS till IVO (Inspektionen för vård och omsorg). Rapporteringen gäller såväl nya beslut som ej verkställts samt kvarstående beslut från tidigare kvartal.

Ej verkställda beslut: Anledning:
Beslut fattat 2018-09-18 om särskild bostad för Resursbrist av särskild
person född -58 enligt 5 kap 5§ eller 5 kap 7§ SoL bostad, står fortsatt i kö

Verkställda beslut:
Beslut om kontaktperson för barn född -03 enligt Beslut verkställt 2019-04-09 kap 1§ SoL,
Beslutsdatum 2017-05-26

Beslut fattat 2018-03-14 om permanent bostad för Beslut verkställt 2019-01-31 person född -71 enligt 5 kap 5§ eller 5 kap 7§ SoL

Beslut fattat 2018-06-15 om bostad för vuxna för Beslut verkställt 2019-03-31
person född -53 enligt 9.9 § LSS bostad för vuxna

Beslut fattat 2018-08-02 om särskild bostad för Beslut verkställt 2019-01-19
person född -25 enligt 5 kap 5§ eller 5 kap 7§ SoL

Beslut fattat 2018-06-26 om bostad för vuxna Personen meddelade
person född -95 enligt 9.9 § LSS bostad för vuxna 2018-09-14 att han flyttat till
annan kommun och
avslutades därmed.

Rapporteringen av ej verkställda beslut redovisas till revisorer och kommunfullmäktige

Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 1 2019

Socialnämndens arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

Socialnämndens behandling av ärendet

Astrid Söderquist (C) lägger ett tilläggsyrkande om att ge förvaltningen i uppdrag att från och med nästa sammanträde avidentifiera individerna i rapporterna.

Gerry Milton (SD) och Olle Leijonborg (FL) yrkar bifall till Astrid Söderquists (C) tilläggsyrkande.

Propositionsordning

Ordförande frågar först om nämnden kan besluta enligt förslaget till beslut och därefter om nämnden kan ställa sig bakom Astrid Söderquists (C) tilläggsyrkande och finner att nämnden gör så.

Beslut

Socialnämnden

1. Godkänner redovisningen av ej verkställda beslut samt verkställda beslut för kvartal 1 2019.
2. Ger förvaltningen i uppdrag att från och med nästa sammanträde avidentifiera individerna i rapporterna.

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter. - (SON 19-63-8)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-2)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-3)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-4)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-5)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-6)
- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-7)

- Borttagen på grund av sekretess - (SON 19-63-9)

Expedieras till

Kommunstyrelsen
Kommunens revisorer

Avsägelse från uppdrag som ledamot i revisionen i Lekebergs kommun

11

KS 19-639

Avsägelse från uppdrag som ersättare i kommunfullmäktige och ledamot i socialnämnden

12

KS 19-655

Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman

13

KS 19-658

Tjänsteskrivelse - Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman i Tingsrätten i Örebro län

Ärendebeskrivning

Amanda Jirvelius (C) har avsagt sig uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman i Tingsrätten i Örebro län.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige

1. Godkänner Amanda Jirvelius (C) avsägelse från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige och som nämndeman i Tingsrätten i Örebro län
2. Begär ny röstsammanräkning från Länsstyrelsen i Örebro län för att utse ny ersättare i kommunfullmäktige efter Amanda Jirvelius (C)

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Val av ny revisor till Lekebergs revisorer (fyllnadsval)

14

KS 18-1012

Tjänsteskrivelse – Val av ny revisor till Lekebergs revisorer (Fyllnadsval)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot i revisionen efter Bo Ihrstedt (FL).

Förslag till beslut

Klicka här för att skriva förslag till beslut.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Val av ny ledamot i socialnämnden (fyllnadsval)

15

KS 18-956

Tjänsteskrivelse – Val av ny ledamot i socialnämnden (fyllnadsval)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot i socialnämnden efter Emma Eklind (KD).

Förslag till beslut

Klicka här för att skriva förslag till beslut.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Val av nämndemän till Tingsrätten i Örebro län (fyllnadsval)

16

KS 19-238

Tjänsteskrivelse – Val av nämndemän till Tingsrätten i Örebro län (fyllnadsval)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja två nya nämndemän till Tingsrätten i Örebro län efter Mait Edlund (S) och Amanda Jirvelius (C).

Förslag till beslut

Klicka här för att skriva förslag till beslut.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare

Val av ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden (fyllnadsval)

17

KS 19-650

Tjänsteskrivelse – Val av ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden (fyllnadsval)

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har att välja en ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden efter Mait Edlund (S).

Valberedningens förslag till ny ledamot samt vice ordförande i valnämnden är xx.

Förslag till beslut

Klicka här för att skriva förslag till beslut.

LEKEBERGS KOMMUN

Gustav Olofsson
Kommundirektör

Kajsa Rosén
Handläggare