





## Innehållsförteckning

1	Beslutssatser .....	3
	Förvaltningsberättelse .....	4
2	Sammanfattande bedömning och analys .....	4
2.1	Kommundirektörens analys av resultatet .....	4
2.2	Viktiga händelser .....	4
2.3	Framåtblick .....	4
3	Avstämning av kommunens bidrag till utvecklingen av kommunfullmäktiges övergripande strategier och mål för perioden 2012-2014 .....	5
3.1	Hållbar tillväxt .....	6
3.2	Människors egenmakt .....	11
3.3	Barn och ungas behov .....	13
3.4	Trygg välfärd .....	15
4	Sammanfattande ekonomisk och finansiell analys med uppföljning av god ekonomisk hushållning .....	17
4.1	Örebro kommuns aktuella ställning .....	17
4.2	Befolkningsutveckling .....	17
4.3	Finansiella mål .....	19
4.4	Resurshushållning .....	19
4.5	Uppföljning av intern kontroll .....	29
4.6	Uppföljning av god ekonomisk hushållning .....	30
4.7	Driftsredovisning per nämnd .....	32
4.8	Investeringsredovisning .....	34
5	Verksamheten i kommunens nämnder .....	35
5.1	Det kommunövergripande arbetet .....	35
5.2	Programområde Barn och utbildning .....	38
5.3	Programområde Social välfärd .....	41
5.4	Programområde Samhällsbyggnad .....	45
6	Verksamheten i kommunens företag .....	49
6.1	Resultat för Örebro Rådhus AB .....	50
6.2	Resultat för delägda företag .....	51
7	Räkenskapsrapporter .....	51
7.1	Tillämpade redovisningsprinciper .....	60
Bilaga 1	Uppföljning av de strategiska områdena via indikatorer .....	63



## 1 Beslutssatser

### Sammanfattning

Kommunledningskontoret har sammanställt en delårsrapport till och med den 31 augusti och helårsprognos 2 för 2012 för Örebro kommun. I rapporten görs en uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande strategier, kommunens finansiella mål samt en översiktlig uppföljning av indikatorer för god ekonomisk hushållning.

Delårsrapporten januari till augusti 2012 visar på ett resultat på 589 (473 mnkr delår 1). Kommunens samlade resultat för helåret 2012 beräknas till 566 mnkr (108 mnkr 2011), vilket är ett överskott på 449 mnkr i förhållande till budget. Detta beror framförallt på det positiva resultatet av reavinster och omkostnader från försäljningen av verksamhetsfastigheter till de kommunala bolagen: Futurum Fastigheter i Örebro AB, Örebroporten Fastigheter AB, och Örebrobostäder AB, på totalt 329 mnkr. Försäljning av tomträtter med 22 mnkr. Under året har kommunen också fått besked om att sjukförsäkringsavgiften (AFA) från 2007 och 2008 på sammanlagt 120 mnkr kommer att återbetalas. Prognosen exklusive dessa s.k. jämförelsestörande posterna beräknas till 96 mnkr, vilket motsvarar 1,5 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag 2012, vilket är i nivå med god ekonomisk hushållning.

Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli högre än den reviderade budgeten från i juni med drygt 16 mnkr. I förhållande till den ursprungliga budgeten från november är ökningen 100 mnkr. Helårsprognosen för finansnettot är 112 mnkr. Detta är 22 mnkr högre än budget och 98 mnkr högre än bokslut 2011. Nämnderna redovisar sammantaget ett resultat i balans med budget. Större negativa avvikelser finns dock inom såväl Programområde Barn och utbildning som Social välfärd.

Totalt sett bedöms pågående och planerade aktiviteter under året bidra till att samtliga fyra strategiska områden utvecklas i önskad riktning 2012. Prognoserna förutsätter att aktiviteter och prioriterade utvecklingsprojekt fullföljs under året.

### Beslutsunderlag

Delårsrapport med prognos 2 för 2012 Örebro kommun 2012-10-09

### Förslag till beslut

Kommunledningskontorets förslag till kommunstyrelsen

1. Delårsrapport med prognos 2 2012 godkänns.
2. Den del av Skolnämnd nordost prognostiserade underskott som avser underskott från projekt Förskola i förändring, Europeiska socialfonden (ESF) accepteras som underskott i samband med årsbokslutet och behöver inte täckas genom andra åtgärder.
3. Övriga prognostiserade underskott inom nämnderna ska åtgärdas så att årsresultatet är i balans med budget vid årsskiftet.

Delårsrapport med prognos 2 överlämnas till kommunfullmäktige.



## Förvaltningsberättelse

### 2 Sammanfattande bedömning och analys

#### 2.1 Kommundirektörens analys av resultatet

Kommunen har tagit flera steg i inriktning utifrån övergripande strategi med budget 2012-2014. Många insatser genomförs eller planeras inom samtliga strategiska områden.

Delårsuppföljning 2 med årsprognos visar på fortsatta underskott inom flera nämnder, både vård, omsorg och skolverksamheten. Omställningsarbete har varit i fokus framför allt inom skolans verksamhet, och omfattat såväl personal som lokaler och beror på förändrad efterfrågan, förändrade behov och resurser. Årsprognosen som helhet visar engångsintäkter från sjukförsäkringspremier samt reavinster från fastighetsförsäljningar.

Sammantaget är min bedömning att mycket av verksamheten bedrivs på ett sätt som motsvarar uppdraget från kommunfullmäktige men inom flera verksamheter behövs mer insatser för att nå tillfredsställande målnivåer och effekter. Det är av största vikt att verksamheterna klarar sina driftbudgetramar. Mål och medel behöver ha en överensstämmelse med de ekonomiska förutsättningar som angivits av kommunfullmäktige. Av vikt är att ansvarig nämnd har ett särskilt fokus på de utmaningar som man står inför och hur dessa ska hanteras på kort och lång sikt.

#### 2.2 Viktiga händelser

Några viktiga händelser under årets första åtta månader är

- Fortsatt expansion inom förskolan
- Stor omställning inom gymnasieskolan
- Ny organisering av lokalresursen genom nytt fastighetsbolag och nybildad lokalförstökningsenhet
- Ny upphandlingspolicy för ökad social och ekologisk påverkan
- Utveckling av samarbetet med de kommunala bolagen
- Flera beslut som berör utvecklingen av och inom västra stadsdelarna
- Samverkan med näringslivet kring insatser för fler jobb för yngre arbetslösa
- Ökad regional samverkan såväl inom som utom länet i olika frågor, exempelvis näringslivsfrågor, infrastruktur och utbildning
- Beslut om satsning på vindkraft och utvecklat samarbete med Kumla kommun

#### 2.3 Framåtblick

Resten av år 2012 behövs fortsatt fokus på ekonomisk balans i driftverksamheten! För en ekonomi i långsiktig balans krävs ytterligare insatser, och att verksamheten samtidigt utvecklas socialt och ekologiskt hållbart. Många av de insatser som görs pekar i rätt riktning men mer behöver göras. Högre måluppfyllelse inom grundskolan och gymnasiet och fortsatt arbete mot minskad barnfattigdom är exempel på områden där mer behöver uppnås.

Några axplock ur viktiga utvecklingsområden är att arbetet med att utveckla strategier för näringslivsarbetet och samverkan i regionen fortsätter och drivs genom ny organisering av näringslivsverksamheten, utveckla strategier för forskning och utveckling innefattande ett kraftfullare innovationssystem i samverkan med universitetet, näringslivet, regionen och andra kommuner samt utveckling av former för ökad valfrihet inom ramen för LOV, lagen av valfrihet, pågår och tar ny fart under hösten.



### 3 Avstämning av kommunens bidrag till utvecklingen av kommunfullmäktiges övergripande strategier och mål för perioden 2012-2014

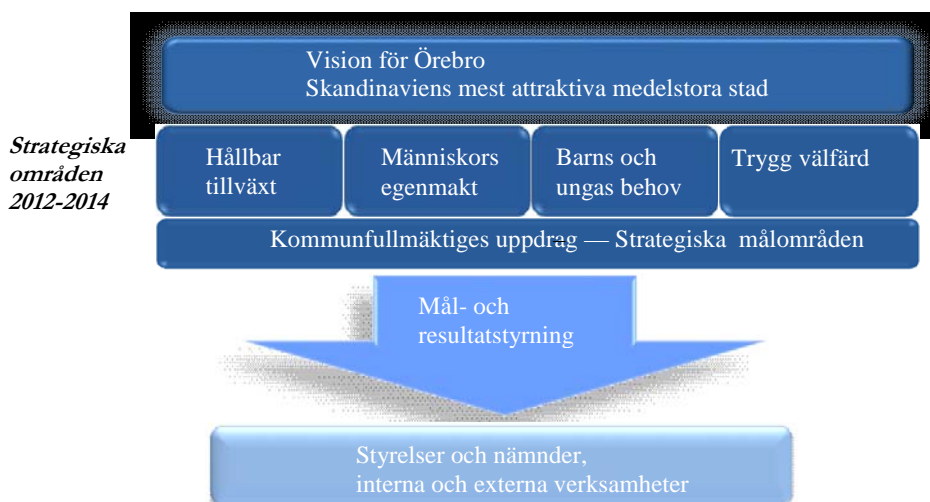
#### Styrmodell

Processen för styrning och uppföljning ska stödja verksamheternas arbete med att utnyttja resurserna effektivt och tillhandahålla tjänster med god kvalitet.

Styrningen sker utifrån fyra för kommunen strategiska områden. Till respektive strategi knyts en rad målområden som gäller för hela perioden 2012-2014. Varje år ska målen mätas av mot de av kommunfullmäktige beslutade indikatorer.

För att strategierna ska ge kommunen kraft krävs det att hela organisationen jobbar mot de angivna målen. Uppföljningen inom kommunen ska visa måluppfyllelse för både ansvariga driftnämnder, programnämnder och helheten. Uppföljningen ska även innehålla en analys över sambanden mellan vidtagna åtgärder och uppnådda resultat samt vilka förbättringsåtgärder som verksamheten planerar för kommande budgetår.

#### Övergripande struktur för mål- och resultatstyrning i Örebro kommun



#### Samlad resultatbedömning

Bedömning av hur de angivna strategiska områdena med målområden utvecklar sig för 2012 grundar sig på driftnämndernas redovisning i delårsrapport med prognos 2. I bedömningar ingår också antagande om hur programnämndernas utvecklingsprojekt genomförs under året.

Utvecklingens effekter i utfall för indikatorerna kan endast delvis bedömas i delårsrapporten. De externa utförarna samt kommunens bolag finns delvis med i bedömningarna men kommer att kompletteras i högre grad till årsredovisningen. Redovisning av indikatorerna finns i bilaga 1.

Totalt sett så bedöms pågående och planerade aktiviteter under året bidra till att samtliga fyra strategiska områden utvecklas i önskad riktning 2012. Prognoserna förutsätter att aktiviteter och prioriterade utvecklingsprojekt fullföljs under året.

Programområdena Samhällsbyggnad och Social välfärd bedöms bidra till kommunfullmäktiges samtliga fyra strategiområden och flertalet av angivna målområden. Barn och utbildning



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

bedöms bidra till tre av de fyra områdena. Inom det strategiska området Trygg välfärd behöver mer göras för att bidragen ska påverka kommunens utveckling för året.

Externa utförare och några av de kommunala bolagen bidrar i viss grad till utvecklingen inom samtliga strategiska områden.

### 3.1 Hållbar tillväxt

”Örebro kommun ska verka för både tillväxt och minskad klimatpåverkan. Den hållbara tillväxten är central för att klara kommunens utmaningar i dag och i morgon. Örebro ska vara en kommun som anstränger sig för att företag ska kunna etablera sig, växa och utvecklas inom kommunen. Goda kommunikationer är en förutsättning för en fungerande vardag.” *ÖSB 2012-2014.*

2012	2013	2014
Fortsätt så		

Av det strategiska områdets totalt 41 indikatorer bedöms utvecklingen för 19 stycken, det vill säga 46 procent, vara i enlighet med riktvärde. För åtta indikatorer bedöms inte utvecklingen nå angivna riktvärden för 2012. Övriga indikatorer följs upp i årsredovisningen.

#### 3.1.1 Målområde 1 – arbete/utbildning/företag

Stödet till näringslivet förändras. Samarbetet med andra kommuner i regionen fortsätter genom arbetet i Business Region Örebro. Ett näringslivsråd med parter från kommun och näringsliv har startats. Cityakademin har tillförts nya resurser i syfte att kunna stödja företagarna med kompetensutveckling. Arbetet med att företagen ska möta ett Örebro kommun fortgår i form av bland annat företagslotsmöten.

Arbetslösheten i Örebro bedöms öka något under 2012, trots det ses en liten minskning av försörjningsstödsutbetalningarna.

Vuxenutbildning och arbetsmarknadsnämnden erbjuder brukare ett brett utbud av generella och specifika utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser. Detta bidrar till att arbetsmarknadens efterfrågan på kompetens och erfarenhet tillgodoses. Ungdomar erbjuds tidig kartläggning och vägledning för att snabbt matchas till lämplig arbetsmarknadsinsats eller utbildning. Genom samarbete med näringslivet erbjuder nämnden utbildningar och arbetsmarknadsinsatser kopplade till arbetsmarknadens behov. Några exempel är yrkesutbildningar och SFI med arbetsmarknadskoppling riktade till näringslivet och offentlig sektor. Instejsjobben ger möjlighet för nyanlända invandrare att under SFI tiden komma i tidig kontakt med arbetslivet samtidigt som de lär sig svenska i reell miljö.

En hög andel godkända resultat inom gymnasial vuxenutbildning och inom gymnasieskolorna, såväl kommunala som fristående skolor, ger ökade möjligheter till fortsatta studier i högskola/universitet. Detta bidrar till att öka kompetensförsörjningen till näringslivet.

Arbetet med att utveckla Örebro city fortsätter och arbetet pågår med ansökan om att bli Årets stadskärna med inriktning mot 2013. Ett steg för att nå målet är förslaget till utvecklingsplan för Norrcity, planering av åtgärder på Gamla gatan och Järmtorget som tas fram under 2012. Dessutom håller parkeringspolicy och parkeringsriktlinjer på att tas fram för att förbättra parkeringssituationen.

Ett landsbygdsprogram utarbetas med syftet att få ett samlat grepp kring landsbygdsfrågor. Kommunen arbetar med att säkerställa markutrymme för kommande bostadsbebyggelse och



detta säkerställs genom en årlig genomlysning av kommunens markinnehav och markbehov. Översiktsplanen kommer att konkretiseras genom fördjupade översiktsplaner (FÖP) inom olika stadsdelar, orter och fysiskt avgränsade områden. De fördjupade översiktsplanerna ska förutom de rent fysiska förutsättningarna även ha utgångspunkt i en social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet. Vinna – projektet, är ett samarbete mellan Örebro och Lekebergs kommuner inom Vintrosa och Lannaområdet. Deltagandet i samarbetsprojektet stärker Vintrosa – Latorpområdet, där det nu också finns tomter till försäljning.

Genom projektet Samordnade livsmedelstransporter skapas nu förutsättningar för en samordnad varudistribution till kommunens mottagnings- och tillagningskök. Något som i andra kommuner har visat sig vara billigare, miljövänligare och trafiksäkrare genom färre transporter och en förbättrad arbetsmiljö.

Örebro kommun är en tillväxtkommun med fortsatt kraftig ökning av antalet barn i förskoleåldrarna och med en efterfrågeökning som följd. Fler förskoleplatser skapas för att möta den ökade efterfrågan. Detta bidrar till såväl barns utveckling och lärande som vårdnadshavares behov av en väl fungerande barnomsorg för att kunna kombinera förvärvsarbete/ studier med föräldraskap. Denna expansion tillsammans med den utökade fria etableringsrätten att starta förskola och pedagogisk omsorg i enskild regi, bedöms medföra ökad sysselsättning samt visst ökat nyföretagande. Även nya fristående grundskolor etableras.

### 3.1.2 Målområde 2 – klimat och miljö

Klimatplanens delmål för organisationen Örebro kommun till 2014 och 2020 är att minska klimatbelastningen per invånare med 30 respektive 50 procent jämfört med 2000. Perioden 2000-2011 har det skett en reduktion på 14 procent i absoluta tal och 22 procent per invånare. Av de åtaganden kommunstyrelsen gjort har 33 av 45 utlovade aktiviteter kommit igång.

Utifrån målet att matsvinnet ska minska till hälften år 2020 har ett mätverktyg tagits fram. Mätningarna visar att svinnet inom skolmåltiderna idag ligger på cirka 21 procent. Beräkningsmodellen är ny, och med hjälp av information och introduktion beräknas svinnet minska. Inköp av ekologiska livsmedel fortsätter att öka.

Samhällsbyggnad anger att det nu finns förutsättningar för att kunna ta ytterligare några steg framåt när det gäller bad i och omkring Svartån. Utredningsresultat visar på att dagvattenledningarnas påverkan på vattenkvaliteten är avgörande. Detta, i kombination med att ett påverkansområde uppströms Hästhagen har kunnat avgränsas, gör att riktade insatser på sikt kan förväntas visa resultat. I kombination med att andra förutsättningar för bad utvecklas, förväntas detta skapa förutsättningar för fler platser för lek och rekreation.

Tekniska nämnden utreder om tungmetaller som transporteras via dagvattnet ska ledas via en reningsanläggning. Omtag med arbetet att skapa ett vattenskyddsområde för Svartån har tagits och ett nytt förslag har presenterats i Tekniska nämnden. Miljönämnden arbetar med inventering av kvarstående enskilda avloppen vid Svartåns avrinningsområde.

Kommunens personal inom alla förvaltningar men framför allt inom programområde Social välfärd arbetar för att följa resepoliticy. Kortare resor inom staden företas vanligen med cykel och i några fall förbättras förutsättningarna genom införskaffande av cyklar, västar och annan skyddsutrustning. När bilar måste användas körs kommunens miljövänliga bilar. I de fall längre resor förekommer, används i första hand tåg. Vissa verksamheter har nu också börjat använda tjänstebusskort. Förnyad information kring bilpooler behövs, för att om möjligt minimera användandet av egen bil i tjänsten.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Aktivt arbete pågår i många verksamheter för att öka återvunnet material i totala mängden hushållsavfall. Andelen återvunnet material i totala mängdens hushållsavfall bedöms också fortsätta att öka inom avfallshanteringen i kommunen.

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämndens arbetsmarknadsinsatser i skog, natur och miljö bidrar till att uppnå kommunens miljömål för både biologisk mångfald, giftfri miljö, vatten och god bebyggd miljö.

### 3.1.3 Målområde 3 – kommunens service

Arbetet med att bättre nyttja digitaliseringens möjligheter för att underlätta för privatpersoner och företagare i kontakten med kommunen har fortsatt. En strategi har tagits fram som underlag för prioriteringar.

Förberedelser pågår inför införandet av servicecenter hösten 2013. Kartläggningen av vilka administrativa arbetsuppgifter som ska flyttas över till ett servicecenter fortsätter. Informationer om kommunen hålls aktuell och tillgänglig på orebro.se och information ges om verksamheten till kommunens växel för att ge medborgarna service. Informationsmaterial aktualiseras. Arbetet med att företaget ska möta ett Örebro kommun fortgår och verksamheterna deltar i företagslotsmöten.

Allt fler funktioner görs tillgängliga för medborgarna via e-tjänster i många av förvaltningarnas verksamheter. Bra digitala verktyg behövs för att underlätta kontakten med kommunen för medborgare, samarbetspartners och intressenter. E-tjänster och nya innovativa lösningar behöver utvecklas. Flera utvecklingsarbeten pågår i samverkan med SKL, Regionförbundet, Landstinget, övriga kommuner i länet, Universitetet och Örebro Science Park. Arbetet behöver intensifieras.

Reviderade riktlinjer för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg har antagits att gälla fullt ut från och med januari 2013. Delar trädde i kraft redan den 10 maj. De reviderade riktlinjerna innebär utöver anpassning till förändrad lagstiftning i första hand nytt kösystem, införande av syskonförtur och ökat inflytande för föräldrar. Syftet med nytt kösystem är att förenkla detsamma och ge ökade möjligheter för fler att kunna få sitt/sina val tillgodosedda samt att införa syskonförtur. Föräldrar vars barn har en placering 15 timmar per vecka har nu rätt att påverka förläggning av tiden på förskola utifrån vad som är bäst för familjen.

Social välfärd följer åtaganden gällande servicegarantier. Under hösten kommer servicegarantierna inom äldreomsorgen att bytas mot värdighetsgarantier och en översyn av övriga servicegarantier påbörjas.

Många verksamheter arbetar också för en ökad tillgänglighet och öppenhet gentemot medborgare och företag inom ramen för ett antal utvecklingsinsatser under 2012.

### 3.1.4 Målområde 4 – kommunikationer

Genom framtagandet av Örebro kommuns nya trafikplan integreras tankarna kring gång- och cykelstråk, parkeringsfrågor med planeringen för ett nytt resecentrum. Beslut i höjdlägesfrågan för järnvägen genom staden har tagits. Arbetet i ”Pulsåder genom den hållbara staden” omfattar även utvecklingen av Resecentrum. Cykelvägarna förbättras bland annat genom skapande av två snabbcykelstråk, Svampenleden och Hagaleden och ytterligare tre planeras i år. Åtgärder längs ett gångstråk som underlättar för äldre planeras också. Kompletterande cykelparkering byggs i stadskärnan.

Tillsammans med landstinget arbetar kommunen för att förbättra möjligheterna att resa kollektivt.





### 3.1.5 Målområde 5 – effektivitet/utveckling

Kommunledningskontorets arbete med att förbättra och förenkla processer där flera förvaltningar är inblandade har fortsatt. Målet är att korta handläggningstider och att kunna ge snabbare svar till företagare. Processkartläggningar för nya verksamhetssystem genomförs som visar att det finns många förbättringsområden. Moderna system effektiviserar handläggningen, ökar rättsäkerheten och blir dessutom ett bättre stöd för medarbetarna i arbetet. Detta kommer att ha positiv inverkan på arbetsmiljön och tidsåtgången för administrativa uppgifter. Arbetet med att upprätta ett ledningssystem har pågått under en längre tid inom Social välfärd. Mycket arbete är redan gjort men utmaningen är att samla ihop många olika delar i ett system så att det blir lätt att göra rätt och utveckla i alla delar av verksamheten. Detta kommer att vara en viktig grundstomme för att på ett strukturerat arbetssätt leda/styra genom tydliga styrdokument, riktlinjer och rutiner och följa upp verksamheter genom planerings- och uppföljningsverktyg.

Lokalförsojningsplaner ger möjlighet till effektivare nyttjande av lokaler. Arbeta för att nå effektiva arbetssätt utifrån aktuellt brukarbehov pågår ständigt inom samtliga verksamheter. Aktivt arbete med samordning av lokaler med andra verksamheter bidrar till effektivt lokalutnyttjande.

Flera verksamheter samarbetar också mellan verksamhetsområdena och med många externa aktörer såväl offentliga, privata som ideella organisationer. Detta bidrar till ökat resursutnyttjande. Samverkan mellan enheterna, och möjligheten för personal att utöka sin tjänstgöringsgrad bidrar också till att personalresursen används på ett sådant sätt att övertalighet kan minimeras. För att behålla den nödvändiga kompetensen i personalgrupperna och utveckla den, samt för att säkerställa kvaliteten på insatserna för brukarnas individuella behov, sker fortlöpande inom många verksamheter intern handledning och utbildning.

Kompetensförsörjning är en utmaning under de kommande åren. Redan idag råder brist på sjuksköterskor och i framtiden kommer brist att råda på kompetent personal inom flera områden i kommunen. Än mer fokus kommer att läggas på att locka medarbetare till kommunen och att arbeta med att behålla de som redan har en anställning. Viktiga samarbetspartners är utbildningsanordnare i länet.

Fokuseringen på sex väl definierade personalstrategier har lett till prioriteringar och satsningar som börjat ge effekt. Sedan i våras har arbete genomförts för att tydligare koppla strategierna till den ordinarie verksamhetsplaneringen inom respektive programområde och förvaltning.

- **Stärka varumärket som arbetsgivare:** Under planperioden kommer aktiviteter för att stärka varumärket som arbetsgivare att genomföras. Fokus kommer att vara på att förstärka och utveckla introduktionen för nya medarbetare samt att bygga en plattform med budskap och material kopplat till Örebro kommun som arbetsgivare. Workshops kommer att genomföras i verksamheterna för att få en samlad bild av vad arbetsgivaren Örebro kommun står för och vad kommunen har att erbjuda potentiella nya medarbetare. Under hösten planeras en första workshop. Arbetet samkörs med SKL:s satsning "Sveriges viktigaste jobb". Att förändra attityder tar tid och arbetet förväntas inte nå någon effekt under 2012.
- **Stärka ledarförsörjningen för att ge chefer rätt förutsättningar:** Personalavdelningen har uppdraget att genomföra en processkartläggning av ledarförsörjningsprocessens olika delar: attrahera – rekrytera – introducera – behålla/utveckla och avveckla chefer, med syfte att säkra framtida ledarförsörjning. Som en del i det arbetet genomförs nu en effektkartläggning av ledarskapet i kommunen för att skapa en för kommunen gemensam ledarplattform. Den ska utgöra grunden för de aktiviteter och insatser som processens olika delar behöver bestå



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

av för att säkra framtida ledarförsörjning. Målet är att plattformen ska finnas på plats och implementering och förankring vara påbörjad, i organisationen, innan utgången av 2012. Arbetet med anpassningar av aktiviteter och insatser ska ha påbörjats innan årets slut och kommer att pågå under våren 2013. De effekter på ledarskapet som aktiviteterna och insatserna medför kommer främst ge resultat under 2013 och nästföljande år. Planen är att en tydlig ledarförsörjningsprocess, där den röda tråden för ledarskapet i kommunen framgår, ska finnas klar vid halvåret 2013. Ledarförsörjningsprocessens olika delar ska då finnas beskrivna med mål, syfte, aktörer, aktiviteter och tidplaner, för att säkra grunderna för ledarskapet i kommunen.

- **Säkra kompetensförsörjningen för att leverera rätt service:** Det finns ett behov av aktiviteter och metoder för att på ett långsiktigt sätt kunna säkerställa att kommunen har den kompetens som krävs i organisationen. Ett arbetssätt har tagits fram för att i workshopform kunna arbeta med framtagande av kompetensförsörjningsplaner på olika nivåer i organisationen. Workshopen utgår ifrån verksamhetens nuläge och uppdrag samt eventuella förändringar och utmaningar framåt för att identifiera nuvarande och kommande kompetensbehov. Under hösten kommer de första förvaltningarna att ha tagit fram kompetensförsörjningsplaner. Ett arbete har inletts med att för olika yrkesområden systematiskt arbeta med kravprofil, annonsunderlag, målgrupp, introduktion och belöningsfrågor för att mer offensivt kunna marknadsföra gentemot potentiella medarbetare kommunen har behov av. Inom årsskiftet beräknas det arbetet vara klart för 20 procent av kommunens yrkesgrupper.
- **Utveckling av det bemanningsstrategiska området för att säkra resurshushållningen.** Bemanningrevisionen som genomförts på fyra enheter inom Social välfärd och Barn och utbildning är avslutad och den externa leverantören har presenterat sin analys. Ett antal förbättringsförslag ger tillsammans med kommunens egen analys och slutsatser ett bra underlag för att ta fram långsiktiga bemanningsstrategier. Åtgärderna ska säkra ökad kvalitet i planering, bemanning, schemaläggning och vakanshantering och på sikt minska ofrivilligt deltidsarbete. Vid utgången av 2012 förväntas beslut om upphandling och implementering av IT-stöd för planering och bemanning ha fattats och mål med tydliga åtgärder för att nå målet med heltid satts. Inom ramen för kompetensutvecklingsprojektet kommer ett antal chefer inom Vård och omsorg ha kompetensutvecklats inom bemanningsprocessen.
- **Utveckla den regionala samverkan för att stärka vårt arbetsmarknadsområde.** För att stärka det regionala samarbetet har ett arbete påbörjats för att etablera en regional arbetsgrupp kring att utveckla den gemensamma attraktionskraften för Örebro som arbetsmarknad. Gruppen kommer att ha deltagare från såväl kommun som landsting och privata företag. Vår kompetensförsörjning framåt förutsätter att vi samarbetar och stärker varandra. Till årets slut skall samarbetet vara etablerat och en strategi ligga fast för ansvarsfördelning och koppling till redan befintliga insatser inom t.ex. Örebrokompaniet.
- **Säkra arbetet med Arbetsmiljö och hälsa för att ha välmående medarbetare som presterar kvalitativa tjänster till medborgarna.** Under hösten kommer en informationssatsning till kommunens medarbetare om Hälsopaketet äga rum. Satsningen syftar till att påminna om paketets förmåner och därmed öka graden av utnyttjade erbjudanden. Olika riktade utbildningsinsatser mot chefer erbjuds under hösten. Utbildningarna syftar till att öka chefers kompetens och därmed bidra till en ökad känsla av trygghet i ledarrollen. Ett arbete med att säkra rutiner och uppföljning inom det systematiska arbetsmiljöarbetet har initierats och fortsätter under hösten.























































## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

### 4.8 Investeringsredovisning

Investeringsredovisning Belopp i mnkr	Delår 2:2012		Netto	Budget 2012	Prognos 2012	Avvikelse Bu-Pr
	Inkomster	Utgifter				
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>3,9</b>	<b>-139,4</b>	<b>-135,4</b>	<b>-598,1</b>	<b>-438,7</b>	<b>-125,4</b>
<b>Ny- och ombyggnad av verksamhetslokaler</b>	<b>0,0</b>	<b>-64,7</b>	<b>-64,7</b>	<b>-227,8</b>	<b>-172,9</b>	<b>-54,9</b>
<b>Barn och utbildning</b>		<b>-1,7</b>	<b>-1,7</b>	<b>-6,1</b>	<b>-6,1</b>	<b>0,0</b>
Förskola		-1,1	-1,1	-1,9	-1,9	0,0
Grundskola			0,0	0,0	0,0	0,0
Gymnasieskola		-0,6	-0,6	-1,1	-1,1	0,0
Investeringsreserv			0,0	-3,0	-3,0	0,0
<b>Social välfärd</b>		<b>-9,6</b>	<b>-9,6</b>	<b>-64,9</b>	<b>-10,1</b>	<b>-54,8</b>
- Hagagården		-9,1	-9,1	-64,0	-9,0	-55,0
- Investeringsreserv		-0,5	-0,5	-0,9	-1,1	0,2
<b>Samhällsbyggnad</b>		<b>-50,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-132,5</b>	<b>-132,5</b>	<b>0,0</b>
- Tegelbruket		-49,2	-49,2	-126,5	-126,5	0,0
- Fritidsanläggningar		-0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0
- Fastighetstekn markreserv			0,0	-1,0	-1,0	0,0
- Övrigt		-0,4	-0,4	-5,0	-5,0	0,0
<b>Lokalförsörjningsenheten</b>		<b>-3,3</b>	<b>-3,3</b>	<b>-24,4</b>	<b>-24,3</b>	<b>-0,1</b>
- Marklyckan			0,0	-2,3	-2,3	0,0
- Udda boenden			0,0	-4,0	-4,0	0,0
- Kamerautrustning			0,0	-3,8	-3,8	0,0
- Enkelt avhjälpna hinder			0,0	-0,5	-0,5	0,0
- Fastighetstekniska åtgärder		-3,3	-3,3	-20,1	-20,0	-0,1
- Vattendom			-1,1	-4,7	-4,7	0,0
<b>Trafik och miljöinvesteringar</b>	<b>3,9</b>	<b>-29,3</b>	<b>-25,4</b>	<b>-125,6</b>	<b>-87,9</b>	<b>-37,7</b>
Stadsliv och city	0,7	-3,4	-2,8	-6,3	-6,3	0,0
Offentliga rum utanför city			0,0	-4,9	-1,9	-3,0
Åstaden		-0,5	-0,5	-2,6	-2,1	-0,5
Cykel	2,4	-2,8	-0,5	0,0	0,0	0,0
Järnvägar			0,0	-1,0	-1,0	0,0
Kollektivtrafik		-0,4	-0,4	-6,3	-6,3	0,0
Trafik	0,0	-6,5	-6,5	-15,3	-11,4	-3,8
Grev Rosengatan	-0,7	-3,6	-4,3	-25,0	-2,9	-22,1
Centrala friluftsbad			0,0	-1,7	0,0	-1,7
Västers utveckling			0,0	-5,0	-5,0	0,0
Natur/miljö	0,8	-4,9	-4,1	-16,1	-17,2	1,1
Kulturmiljö			0,0	-0,5	-0,4	-0,1
Park och Gata		-6,2	-6,2	-32,6	-28,1	-4,5
Vatten	0,7	-0,3	0,4	-4,1	-1,0	-3,1
Tillgänglighetsåtgärder		-0,1	-0,1	-1,0	-1,0	0,0
Medborgarbudget			0,0	-0,4	-0,4	0,0
Mark		-0,5	-0,5	-1,0	-1,0	0,0
Övrigt		0,0	0,0	-1,9	-1,9	0,0
<b>Inventarier</b>	<b>0,0</b>	<b>-43,4</b>	<b>-43,4</b>	<b>-171,7</b>	<b>-138,9</b>	<b>-32,8</b>
<b>Barn och utbildning</b>		<b>-3,5</b>	<b>-3,5</b>	<b>-16,6</b>	<b>-12,5</b>	<b>-4,1</b>
<b>Social välfärd</b>		<b>-7,3</b>	<b>-7,3</b>	<b>-31,8</b>	<b>-20,1</b>	<b>-11,7</b>
<b>Samhällsbyggnad</b>		<b>-29,9</b>	<b>-29,9</b>	<b>-108,8</b>	<b>-91,8</b>	<b>-17,0</b>
- Fordon		-12,4	-12,4	-26,6	-25,9	-0,7
- IT Drift och teknik, övrigt		-4,9	-4,9	-26,0	-26,0	0,0
- IT Drift och teknik, PC		-9,6	-9,6	-30,0	-20,0	-10,0
- Konstnärlig utsmyckning		-0,7	-0,7	-7,5	-2,7	-4,8
- Fritid o turist			0,0	-9,1	-9,1	0,0
- Kultur o medborgare		-1,2	-1,2	-3,3	-3,3	0,0
- Övriga inventarier SB		-1,1	-1,1	-6,4	-4,8	-1,5
<b>Vuxam</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>		<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-12,2</b>	<b>-12,2</b>	<b>0,0</b>
- Uppgradering licenser			0,0	-6,2	-6,2	0,0
- Centrala inköp, kopiatorer		-2,6	-2,6	-5,0	-5,0	0,0
- Övrigt		-0,2	-0,2	-1,0	-1,0	0,0
<b>Förvärv av anläggningstillgång</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,9</b>	<b>-73,0</b>	<b>-39,0</b>	<b>0,0</b>
Förvärv av fastighet/mark PN		-1,9	-1,9	-39,0	-39,0	0,0
Truckstop				-34,0	-34,0	0,0
<b>Taxefinansierade verksamheter</b>	<b>0,4</b>	<b>-32,0</b>	<b>-31,6</b>	<b>-138,7</b>	<b>-90,8</b>	<b>-47,9</b>
Va	0,4	-27,5	-27,1	-83,8	-53,3	-30,6
Avfall		-3,5	-3,5	-45,0	-27,9	-17,1
Inventarier, fordon VA/Avfall		-1,1	-1,1	-9,7	-9,4	-0,3
Fordonsgas		0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0
<b>Total investeringsbudget</b>	<b>4,3</b>	<b>-171,4</b>	<b>-167,1</b>	<b>-736,9</b>	<b>-529,5</b>	<b>-173,3</b>



## 5 Verksamheten i kommunens nämnder

### 5.1 Det kommunövergripande arbetet

Bedömningen görs med markeringen gul – mer behövs eller grön – fortsatt så. Vit anges där bedömningen inte kan ske. Röd används endast i årsberättelsen för det slutliga resultatet.

	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader	Verksamhetens processer	Brukare/medborgare	Ekonomiska nyckeltal/effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barn och ungas behov	Trygg välfärd
KS	Fortsatt så	vit	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Vuxam	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så

#### Kommentar

Kommunledningskontoret är i skede av omställning för att kunna uppnå målen i verksamhetsplanen som har sitt ursprung i Övergripande strategi och budget. Mycket arbete har påbörjats, och kommer att påbörjas under hösten i kommunledningskontorets nya organisation.

#### Kommunstyrelsen

##### 5.1.1 Måluppfyllelse

Arbetet under våren och sommaren har präglats av stort fokus på uppdrag enligt övergripande strategier med budget och övriga uppdrag. En sammanfattande bedömning är att arbetsinsatser görs riktade mot beslutade målområden men att fler insatser behöver göras för att nå upp till målen, inklusive målen för god ekonomisk hushållning. Alla områden är viktiga men ett av dem, som prognostiserar ett underskott, och som det finns anledning att extra noggrant följa utvecklingen för, är lokalförsörjningsprocessen som är ny verksamheten inom kommunstyrelsen från och med i år.

Organisationsförändringar inom kommunledningskontoret har precis genomförts och syftet är och har varit att stärka den stödfunktion som kommunledningskontoret utgör till programnämnderna utöver kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Förändringsarbetet ska leda till ökad effektivisering och tydligare fokus på angivna uppdrag.

##### 5.1.2 Exempel på insatser

Under perioden har det pågått ett omställningsarbete inom näringslivsverksamheten. En ny organisering med inriktning mot näringsliv och kompetens har startat under ledning av en nytillträdd näringslivsdirektör.

Lokalförsörjningsenhetens arbete med att etablera nya rutiner tillsammans med bolag, verksamheter och externa fastighetsägare fortsätter.

##### 5.1.3 Ekonomiskt läge

Den ekonomiska prognosen för den politiska kommunledningen visar på en ekonomi i balans med budgeten. Prognosen för kommunledningskontoret visar ett överskott som bland annat beror på omorganisationen med vakanta tjänster som följd. Prognosen för kommungemensamma verksamheter visar på ett underskott som beror på fortsatt minskat flyktingmottagande och att här redovisas kostnader som uppstått i samband med skolflyttar som



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

inte finns budgeterade. Prognosen för omställning är åter i balans med budget, då personalavdelningen lagt ned mycket tid för att effektivisera arbetet och lyckats göra det inom befintlig ram. Lokalförsköningssenheten prognostiserar ett underskott som är mindre än det som prognostiserades i delår ett, och detta beror på justeringar av hyror som genomförts och att övriga regleringar med bolagen gjorts. Dock finns fortfarande en stor osäkerhet i prognosen. Bland annat finns fortfarande kostnader som är obudgeterade hos lokalförsköningssenheten, diskussioner kring dessa för med bolagen.

### 5.1.4 Viktiga händelser

- Arbetet med att utveckla e-tjänster och övrig kontaktyta med medborgarna fortsätter.
- Utredningar kring ny vindkraftssatsning har skett under perioden och beslut har fattats om nya bolag tillsammans med Kumla kommun.
- Påbörjat arbetet med att återlansera miljöbarometern.

### 5.1.5 Framåtblick

Arbetet fortsätter enligt plan och uppdrag. Ny arbetsorganisering ska underlätta samarbete över kompetensgränser och bidra till högre effektivitet i förvaltningen.

## Vuxenutbildning och arbetsmarknad

### 5.1.6 Måluppfyllelse

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett överskott mot budget på 16,4 mnkr, varav intraprenaden Komvux prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr. Det innebär att intraprenaden prognostiserar att använda 0,4 mnkr av det ackumulerade överförda resultatet från 2011 på 0,9 mnkr.

Nämnden arbetar väl med verksamheternas processer och måluppfyllelsen för servicegarantiernas riktvärden nås för de flesta.

Korttidssjukfrånvaron per anställd bedöms klara kommunens riktvärde.

Brukarna är i tydligt fokus för nämndens arbete, vilket syns i nämndens redovisning och analyser.

Nämnden bedöms bidra starkt till kommunens utveckling inom de strategiska områdena.

Genus- och klimatperspektiven avspeglas i redovisning och analys, likaså redovisas internkontroll.

Utifrån de uppdrag nämnden har i övergripande strategier och budget (ÖSB) och nämndens budget och verksamhetsplan bedöms måluppfyllelsen som fortsatt god. I delår 1 gjordes bedömningen att förbättring krävdes på två punkter, medarbetarna och samverkan med det civila samhället. Nämnden har nu genomfört stora delar av det medarbetarskapsprogram de beslutade om samt tagit ytterligare kliv i att skapa nätverk med det civila samhället.

Den viktigaste förklaringen till den goda måluppfyllelsen är att det finns ett tydligt uppdrag som genomsyrar all verksamhet och tydliga uppdrag till respektive område och enhet. Alla insatser är målsatta och kopplade till indikatorer som säkerställer att det arbete som görs leder till önskade resultat. De krav och förväntningar cheferna i organisationen förmedlar till sina medarbetare och den återkoppling och uppföljning cheferna gör är också av stor vikt. Detta sammantaget ska leda till att verksamheten hela tiden utvecklas, att brukaren står i centrum för



allt de gör och att de också vågar avveckla insatser och verksamheter som inte ger önskade resultat.

### 5.1.7 Exempel på insatser

- Ett bra samarbete är uppbyggt mellan Vägvisaren, Försörjningsstöd, Utbildning och andra externa parter, vilket bidrar till snabbare flöden i ärenden och fler och mer personinriktade insatser till brukarna. En stark samverkan ökar möjligheterna för brukare till rätt insatser och kan underlätta inträdet på arbetsmarknaden.
- Flera arbetsmarknadsinsatser pågår och enbart de två sistnämnda insatserna beräknas påverka positivt på utbetalningarna för försörjningsstöd med 4,6 mnkr på helåret.
  - Instegsjobb, riktar sig till nyanlända invandrare och som varvas med utbildningen SFI, svenska för invandrare
  - Offentligt skyddad anställning (OSA), riktar sig till brukare med mycket stora svårighet för etablering på den öppna arbetsmarknaden
  - Ungdomssatsningen, riktar sig till gruppen arbetslösa 18-24 år
  - Komjobb, riktar sig till gruppen över 25 år som står långt ifrån arbetsmarknaden
- Samverkan med civila samhället sker bland annat genom utvecklingscentra som finns i områdena Brickebacken, Oxhagen och Vivalla för att öka kontaktarenorna för brukare som finns i dessa områden.

### 5.1.8 Ekonomiskt läge

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett överskott på 16,4 mnkr i jämförelse med budgetramen på 467,0 mnkr, varav intraprenaden Komvux prognostiserar ett överskott 0,5 mnkr. Nämnden har en god kontroll över den ekonomiska utvecklingen samt över de insatser som bidrar till att hålla tillbaka kostnadsutvecklingen på försörjningsstöd. Utbetalningarna för försörjningsstöd prognostiseras till 194,9 mnkr, vilket är i samma nivå som 2011 och i jämförelse med budget innebär det 12,0 mnkr i överskott.

Antalet SFI elever har maximerats i egen vuxenutbildning, vilket har inneburit att behovet av utbildningsköp av SFI-platser från extern utförare minskat, och detta prognostiseras ge ett överskott på 3,2 mnkr.

Nämndens inventarieinvesteringarbudget uppgår totalt till 2, 2 mnkr, varav 0,2 mnkr är överfört från 2011 års budget. Prognosen visar att nämnden förbrukar hela budgeten.

### 5.1.9 Viktiga händelser

Samarbetet med de kommunala bolagen fortsätter att utvecklas. Totalt kommer nämnden i samverkan med bolagen att under 2012 skapa drygt 50 arbetstillfällen vilket är betydligt fler än den bedömning som gjordes vid delår 1.

Feriepraktiken utvecklas på ett bra sätt och i år har ett samarbete med Näringslivet inletts. Målsättning att 500 platser skulle skapas i Näringslivet uppnåddes inte utan uppgick bara till drygt 20 stycken. Ett stort misslyckande som ska analyseras under hösten. I övrigt har feriepraktiken genomförts på ett mycket bra sätt. Uppföljningen visar på nöjda ungdomar och nöjda arbetsplatser och arbetsuppgifter som känts viktiga och som uppmärksammats.

Flytten av Komvux, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, till Rudbecksskolan är nu genomförd.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Utvecklingen av det regionala arbetet fortsätter. BRO är nu igång och arbetet med de olika strategiområdena har full fart. Arbetet kommer att skapa fler jobb, stärka näringslivet och skapa en grund för gott samarbete och möjlighet för människor till fler arbetstillfällen i vår region.

### 5.1.10 Framåtblick

Det blir allt tydligare att arbetsgivare har svårt att rekrytera arbetskraft med rätt kompetens. Samtidigt är många människor arbetslösa och arbetslösheten riskerar också att öka. Fler ungdomar är utan arbete. Bilderna går inte riktigt ihop men de visar att det finns många arbeten att matcha mot men att arenor och mötesplatserna måste bli fler och effektivare. Nämnden kommer att fortsätta föra samtal med regionens näringsliv i dessa frågor, skapa och aktivt söka nya samarbeten.

Verksamheten förbereder sig för den kommande anhöriginvandringen genom att hålla sig uppdaterad om utvecklingen. Parallellt med den förväntade anhöriginvandringen av främst Somalier ökar nu inströmningen kraftigt, på nationell nivå, av asylsökande från främst Syrien och Afghanistan. Detta kommer med stor sannolikhet att ytterligare öka behovet av flyktningmottagning under 2013 – 2015. Samarbete med framförallt förskola – skola och socialtjänsten är säkerställt. Hittills har bara ett fåtal personer fått uppehållstillstånd men mottagandet bedöms öka kraftigt från slutet av året och under 2013. Kommunen har en god beredskap för mottagandet.

## 5.2 Programområde Barn och utbildning

### 5.2.1 Måluppfyllelse

#### Resultatbedömning

Bedömningen görs med markeringen gul – mer behövs eller grön – fortsatt så. Vit anges där bedömningen inte kan ske. Röd används endast i årsberättelsen för det slutliga resultatet. \* är också GEH mål, övriga redovisas vid senare uppföljningstillfällen under året.

Driftnämnd	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader	Verksamhetens processer	Brukare/medborgare	Ekonomiska nyckeltal/effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barn och ungas behov	Trygg välfärd
Östernärke	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Nordost	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Nordväst	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Sydost	Mer behövs	vit	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Sydväst	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Gymnasiet	Mer behövs	vit	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs
Programområde Barn- och utbildning	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	mer behövs	Mer behövs

Programområde Barn och utbildning prognostiserar ett underskott på 18 mnkr. Intraprenaderna fortsätter redovisa positiva resultat, prognosen för året är ett överskott på 2,4 mnkr.

Det går inte att utläsa om servicegarantierna uppfylls fullt ut. Andelen elever i grundskolan med godkända betyg i alla ämnen uppgår till 76,8 procent vilket innebär att riktvärdet på 80 procent inte är uppfyllt. Variationer är stora mellan läsåren och mellan skolenheter. Pedagogerna bedömde i våras att läskunnigheten i årskurs 1 i den kommunala skolan uppgick 97 procent.

Andelen elever i den kommunala gymnasieskolan med slutbetyg och grundläggande behörighet till högskola/ universitet har försämrats med tre procentenheter och uppgår nu till 90 procent,



vilket är innebär att målet på 94 procent inte är uppfyllt. Flickornas resultat har sjunkit mer än pojkarnas.

Redovisning saknas av hur nämnderna fortlöpande arbetar med förbättringsområden utifrån tidigare års resultat av brukarundersökning.

Redovisning och analys av ekonomiska nyckeltal behöver fortfarande utvecklas och fördjupas. Nämnderna bör dock uppmärksamma de enheter som redovisar underskott.

Korttidssjukfrånvaron per anställd bedöms inte klara kommunens riktvärde på fem dagar per anställd. Det är bara Gymnasienämnden som bedöms klara riktvärdet. Utifrån resultaten i medarbetarenkäten 2011 tar enheterna fram handlingsplaner på förbättringsområden.

Programområdet bedöms bidra till kommunens utveckling av de strategiska områdena, men utveckling behövs. Driftnämnderna uppmanas att säkerställa att rätt indikatorer för respektive strategiområde bidrar till analysen.

Programområdet bedöms inte klara god ekonomisk hushållning när det gäller ramavvikelsen och korttidssjukfrånvaron. För övriga indikatorer saknas fullständig redovisning eller att målet inte uppnås.

Genus- och klimatperspektiven bör förstärkas i redovisning och analys, medan redovisning av internkontroll är uppfyllt.

### 5.2.2 Exempel på insatser

#### Ökad måluppfyllelse

Inom ramen för Regionförbundets arbete har en utvecklingsorganisation etablerats på uppdrag av länets kommuner för att stödja arbetet mot en ökad måluppfyllelse. Förutom denna satsning gör Örebro kommun en satsning på en egen utvecklingsorganisation som också ska bidra till högre måluppfyllelse. I kommande årsberättelse för Barn och utbildning lämnas en redogörelse för hur arbetet ska organiseras och vilka frågor som ska prioriteras.

#### Kompetensutvecklingssatsningar

Under året har kompetensutvecklingssatsningar skett i grundskolan med bland annat Lärarlyftet och satsningen Läsa, skriva och räkna. I förskolan har omfattande satsning på kompetensutveckling, Förskola i förändring, genomförts.

#### Gymnasieskolans anpassning till minskat elevantal

Gymnasieskolan har vidtagit omfattande åtgärder som en anpassning till minskat elevantal. Samtliga gymnasieskolor berörs.

### 5.2.3 Ekonomiskt läge

Programområde Barn och utbildning har till och med augusti månad förbrukat 1 713 mnkr eller motsvarande 67 procent av budgetramen. Utifrån ekonomiskt utfall till och med augusti samt gjorda bedömningar som påverkar programområdet under hösten prognostiserar programområdet ett samlat underskott på 18,0 mnkr för 2012. Det motsvarar en avvikelse mot tilldelad budgetram på 0,7 procent.

De fyra skolnämnderna och områdesnämnd Östernärke redovisar ett samlat underskott på 9,1 mnkr och Gymnasienämnden ett underskott på 6,1 mnkr. Programnämnden redovisar ett underskott på 2,7 mnkr. Intraprenaderna inom programområdet redovisar ett överskott för 2012 på totalt 2,4 mnkr. Detta innebär att intraprenaderna prognostiserar att använda 3,4 mnkr av ackumulerat överfört resultat som vid bokslut 2011 var 5,8 mnkr. I Skolnämnd nordosts



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

prognostiserade resultat ingår kostnader för projekt Förskola i förändring på 2,5 mnkr, kostnader som inte godkänts av Europeiska socialfonden (ESF). Under 2011 – 2012 har ESF beviljat Örebro kommun 29 mnkr.

Det ekonomiska läget 2012 för programområdet är mycket bekymmersamt. De flesta driftnämnder prognostiserar underskott och det som är alarmerande är att det är många enheter som prognostiserar underskott i varierande storlek. Förskoleverksamheten klarar ekonomin bättre än både grundskoleverksamheten och gymnasieverksamheten. Från och med hösten 2012 etableras nya fristående grundskolor. Detta tillsammans med att en kommunal skola getts möjlighet att ta emot ytterligare elever är faktorer som kräver ytterligare omställningsbehov i den kommunala verksamheten både när det gäller personal och lokaler. Vidtagna anpassningsåtgärder har inte varit tillräckliga vilket är en förklaring till det ekonomiska utfallet.

### 5.2.4 Viktiga händelser

#### Förskolans expansion

Året präglas av fortsatt expansion inom förskoleverksamheten som en följd av ökade födelsetal och inflyttning. För att möta ökad efterfrågan har ett tillskott om drygt 300 förskoleplatser skett, varav 40 i fristående regi. Utökningen sker främst i nya lokaler.

#### Reviderade riktlinjer för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg

Från och med 10 maj infördes syskonförtur i förskolan. Det innebär att barn som har syskon på en förskola har förtur till en plats på den förskolan. Syskon, där inget av barnen har plats sedan tidigare, ska erbjudas plats samtidigt. Barn som är 1–5 år, vars vårdnadshavare är föräldralediga eller arbetslösa, har rätt till 15 timmars barnomsorg i veckan. Föräldrar kan nu välja fritt hur dessa timmar fördelas under förskolans öppettider.

### 5.2.5 Framåtblick

- Arbetet för att förbättra betygsresultaten ytterligare fortsätter.
- Fokus sätts på läsinlärning. Målet är att alla elever som slutar skolår 1 ska kunna läsa.
- Fortsatt arbete med att få budget i balans.

Utvecklingsarbetet intensifieras. Extra medel finns avsatta och befintliga resurser ska samordnas för att det goda arbete som sker i verksamheterna ska nå ett högre resultat. Samarbetet med Universitetet och Regionförbundet fortsätter.

Implementeringen av ny skollag, kursplaner, läroplaner, betygsriterier och Gy 11 fortsätter.

Ett stort antal nyanlända barn och elever väntas de närmaste åren. Utredning pågår kring mottagande, studiehandledning, modersmål och Perrongens verksamhet, och ska finnas som underlag inför eventuella behov av förändringar.

Arbetet med effektivt lokalutnyttjande fortsätter. En mycket stor utbyggnad behöver ske av nya, permanenta lokaler för förskolan. Det behövs också en effektivisering av lokalbeståndet för grund- och gymnasieskola.





## 5.3 Programområde Social välfärd

### 5.3.1 Måluppfyllelse

#### Resultatbedömning

Bedömningen görs med markeringen gul – mer behövs eller grön – fortsatt så. Vit anges där bedömningen inte kan ske. Röd används endast i årsberättelsen för det slutliga resultatet.

	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader	Verksamhetens processer	Brukare /medborgare	Ekonomiska nyckeltal/ effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barn och ungas behov	Trygg välfärd
Social välfärd										
Överförmyndarnämnden	Fortsatt så	Vit	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs
Socialnämnd väster	Mer behövs	Vit	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Socialnämnd öster	Fortsatt så	Vit	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Nämnden för funktionshindrade	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs
Vård- och omsorgsnämnd väster	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Vit	Fortsatt så
Vård- och omsorgsnämnd öster	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Vit	Fortsatt så
Programområdet Social välfärd	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så

Utvecklingen för programområdet visar blandade resultat. Ekonomin är inte i balans. Helårsprognosen visar ett underskott på 6,8 mnkr. Många av nämnderna klarar inte den ekonomiska verksamheten inom ram. Intraprenadernas överskott utgör 13,8 mnkr. I intraprenadernas resultat finns överfört resultat från 2011 på 14,3 mnkr. Intraprenaden socialpsykiatri har förbrukat hela sitt ackumulerade överskott på 1,3 mnkr och är huvudförklaring till det minskade resultatet hos intraprenaderna.

Verksamhetens processer utvecklas i många delar positivt. För exempelvis Vård och omsorg är brukartiden för första gången över 50 procent, väntetider i vård- och omsorgsboenden minskar och belägningsgraden för vård- och omsorgsboendena är över riktvärdet. Trots en befolkningsökning har det totala antalet insatser inom institution och familjehem minskat jämfört med samma period 2011. Hos överförmyndarnämnden är fler årsräkningar granskade och fler årsräkningar är också korrekta när de inlämnas. Programrådets resultat för servicegarantierna har förbättrats. Inom programrådet pågår många utvecklingsprojekt. Internkontrollarbete och genus finns med i redovisningarna och utvecklas.

Arbetet med brukarundersökningar utvecklas väl, många av nämnderna har resultat som går i önskad riktning. Arbetet sker på ett systematiskt sätt och nya metoder tas fram för brukarundersökningar, t ex nya metoder i samarbete med civilsamhället. Tidigare resultat tas tillvara.

Den ekonomiska effektiviteten behöver förbättras. Ekonomin är inte i balans. Kostnaden för hemvården ligger för högt i jämförelse med andra kommuner. Kostnaden för servicetimmarna minskar men ligger fortfarande över ersättningsnivån för externa utförare. Hos nämnden för funktionshindrade har utvecklingsarbetet kring ekonomisk effektivitet intensifierats. Som exempel kan nämnas utveckling av stödbehovsmätningar för att skapa underlag till resursfördelning. Förvaltningen arbetar också aktivt med analys av jämförelsetalen för att hitta kostnadseffektiva lösningar. Kostnadsutvecklingen hos socialtjänsten för vård och behandling visar en positiv utveckling där Örebro har en kostnadsutveckling som minskar i jämförelse med jämförbara kommuner.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Medarbetarnas utveckling är ett orosmoment. Bedömningen är att alla nämnder behöver göra förbättringar för att klara önskvärda resultat. Korttidssjukfrånvaron för programområdet har i delåret ökat från 3,9 till 4,6 dagar per anställd. Social välfärd står för den största ökningen vid jämförelse med Barn och utbildning och Samhällsbyggnad. Prognosbedömningen är att helårsutfallet för Social välfärd hamnar betydligt högre än kommunens önskade läge. Bedömningen blir att riktvärdet inte kommer klaras även om mer insatser görs för 2012.

Nämnderna bedöms bidra till samtliga av kommunfullmäktiges fyra strategiområden och de flesta av angivna målområden. Bedömningen grundar sig på en utveckling för året i enlighet med beslutad programplan, planerade utvecklingsprojekt samt driftnämndernas planerade insatser.

Programområdet har blandade utfall för indikatorerna som visar god ekonomisk hushållning. Av 15 indikatorer är det fem som bedöms uppnå riktvärdena för 2012. Fyra av indikatorerna kan inte bedömas på delåret. För sex av indikatorerna är bedömningen att mer behöver göras för att uppnå önskat läge. När det gäller ekonomi och sjukfrånvaro är bedömningen att väsentligt mer behöver göras för att komma i närheten av riktvärdet.

### 5.3.2 Exempel på insatser

Programnämnd Social välfärd har avsatt 10 mnkr under 2012 för utveckling. Sammanlagt 17 projekt har godkänts och till dessa har programnämnden tilldelat medel på sammanlagt 6,1 mnkr. Förutsatt att stimulansmedel avsätts även 2013 och 2014, är 7,5 mnkr för 2013 och 3,6 mnkr för 2014 uppbokade för redan beslutade projekt.

Som grund för programnämndens beslut finns de riktlinjer och projektdirektiv som har antagits för utvecklingsarbetet. Bedömningen har gjorts utifrån hur väl de olika projektdirektiven eftersträvar syftet med utvecklingsarbetet och de olika kriterierna som ställts upp i riktlinjerna. Avvägningen har gjorts med hänsyn till om projekten kan sorteras in i något av följande prioriterade områden som programnämnden ställer upp; Förebyggande, Rätten att välja, Tryggt boende och Kvalitet. En annan utgångspunkt har varit hur väl projekten kommer att bidra till att målen i programplanen och ÖSB uppfylls. Två av de godkända projekten sorteras in under ÖSB:s strategiområde Hållbar tillväxt, ett under område Människors egenmakt, tre under Barn och ungas behov och 14 under Trygg välfärd.

Projekten LOV, mattjänst, hemvård, daglig verksamhet och familjerådgivning, Språk och kommunikation samt Tryggt boende omfattar hela projektområdet. Projektledningen och arbetet med dessa tre projekt utgår från programnämnden och kommunledningskontoret, men driftnämnderna och verksamheterna kommer att vara delaktiga i arbetet från start.

### 5.3.3 Ekonomiskt läge

Programrådets helårsprognos redovisar ett underskott på 6,8 mnkr. Med i resultatet finns programnämndens överskott på cirka 5,2 mnkr. Intraprenadernas överskott utgör 13,8 mnkr av resultatet (överfört resultat från 2011 var 14,3 mnkr). Den ekonomiska effektiviteten varierar inom programområdet. Flera av nämnderna har underskott mot budget. Uppdraget är att alla nämnder ska ha en ekonomi i balans vid årets slut.

Det är framförallt hemvården som har svårt att anpassa verksamheten till sina budgetramar. Ett hårt arbete pågår inom vård och omsorg med åtgärdsplaner för de verksamheter som har underskott men åtgärdsarbetet går långsamt. Stora variationer finns mellan enheternas resultat. I snitt beräknas en hemtjänsttimme kosta 496 kr 2012 vilket innebär en sänkning med 86 kr/timme jämfört med 2011. Kostnaden varierar mellan 348 till 780 kr/timme (avser kostnad per utförd timma i aug). 2,5 mnkr av underskottet finns inom dagvårdsresor. En oroande utveckling visar vård- och omsorgsboendena som exklusive intraprenadernas resultat visar underskott på



6,4 mnkr. Der är dock positivt att budget för utskrivningsklara patienter väntas ge ett mindre överskott.

Även Nämnden för funktionshindrade har underskott i sin budget. Underskotten beror huvudsakligen på att kostnader för personlig assistans ökar samt ökad brukartyngd. Bedömningen från förvaltningen är att de i nuläget inte klarar mer besparingar. Socialnämnd väster har vid delår 2 ett underskott som främst beror på att kostnad för extern vård och behandling ökar. Förvaltningen har fått ett uppdrag att se över kostnadsutvecklingen från Socialnämnd väster.

Utmaningen inom programområdet är att arbeta med effektiviseringar och komma till rätta med underskott inför den kommande utvecklingen med volymökningar och konkurrensutsättning inom t ex hemtjänsten. Flera kommuner, t ex Västerås, som infört valfrihetssystem har haft stora problem att anpassa sin verksamhet vilket resulterat i underskott.

Resultat från 2011 i ”Vad kostar verksamheten i din kommun?” samt i ”Kostnad per brukare” visar att kostnaderna för hemtjänsten inom Örebro kommun är för hög i förhållande till jämförbara kommuner. Positivt är dock att kostnaderna för vård- och omsorgsboenden är lägre än för jämförbara kommuner.

Inom individ och familjeomsorg så är kostnaderna för barn och ungdomsvård högre än genomsnittet för jämförbara kommuner (Helsingborg, Norrköping och Västerås) samtidigt som kostnaderna för missbruksvård vuxna är lägre än jämförbara kommuner. Totalt sett har därför kostnadsutvecklingen för vård och behandling en positiv utveckling för Örebro.

Socialtjänsten vill med hjälp av utvecklingsmedel arbeta effektivare med sina placeringar och med rekryteringar och kvalitetsuppföljning av familjehem. Socialförvaltningens enskilt största kostnad är den för externa köp av vård och behandling för barn, unga och vuxna i HVB (hem för vård och boende) eller familjehem. Effektiviseringen ska ske genom ökad samordning och uppföljning samt på ett systematiskt sätt arbeta med de faktiska kostnaderna i varje ärende.

Kostnad per brukare visar att den genomsnittliga gruppboenden kostar lite mer än genomsnittet i Sverige per dygn men samtidigt har Örebro har en mycket billigare daglig verksamhet. Förvaltningen arbetar aktivt med analys av jämförelsetalen för att hitta kostnadseffektiva lösningar.

Inom överförmyndarnämnden pågår en rad effektiviseringsarbeten, t.ex. med nytt kvalitetsledningssystem och elektronisk hantering av redovisningar. Nämnden har överskott vilket beror större delen av arvodeskostnaden nu betalas av huvudmännen. Effektivisering är också gjord då antalet årsräkningar som granskats sker i snabbare takt jämfört med tidigare år.

### 5.3.4 Viktiga händelser

- Besparingar för verksamheterna till följd av minskade ramar för programnämnden och driftsnämnderna.
- Beslut om programövergripande utvecklingsprojekt för utveckling av verksamheterna för medborgarna.
- ÖBO tog över delar av kommunens vård- och omsorgsboenden och LSS-boenden och Lokalförsörjningsenheten bildades. En ny lokalförsörjningsprocess är under uppbyggnad.
- Beslut om byggstart för två nya LSS-boenden samt beslut om övertagande av verksamhetslokal för nytt och kostnadseffektivt LSS-boende.
- Extra satsningar på sommaraktiviteter för äldre, utemiljöer för äldre och kompetensutveckling av personal genom reviderad budet 2012.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

### 5.3.5 Framåtblick

Inom ramen för programområdets utvecklingsprojekt har flera utvecklingsarbeten beviljats medel. En del projekt kommer att drivas på driftsnämnds nivå och några på programövergripande nivå. Gemensamt är att de kräver resurser, driv och uthållighet för att uppnå resultat. Programområdet kommer att organisera utvecklingsarbetet, ge stöd och följa resultatet.

Från 2017 ökar antalet personer 80 år och äldre och under de följande åren ökar antalet kraftigt. Det kommer att ställa stora krav på bra och trygga boendeformer. En strategi med planer för att möta behovet kommer att tas fram.

Antalet funktionshindrade ökar. Inflyttning och ökad livslängd är några av orsakerna. Cirka 33 nya beslut om bostad med särskild service tas årligen, vilket motsvarar att 4-5 nya gruppboendestäder med 6-8 lägenheter per år behöver startas, annars finns risk för ökad kö med sanktionsavgifter som följd. En upprustning av befintliga vård- och omsorgsboenden och gruppboendestäder kommer att påbörjas under året och pågå under flera år framöver. Under pågående arbete kommer brandskyddet att förbättras.

Antalet barnärenden ökar liksom anhöriginvandringen. Socialtjänsten samarbetar bland annat med verksamheterna inom Barn och utbildning, Vuxam, förvaltningen för funktionshindrade, Polisen och åklagarmyndigheten. Bra exempel är partnerskapet i Vivalla, Öreför, Örefrö och Barnahus. Socialtjänsten kommer att fortsätta utveckla samarbetet för att effektivisera arbetet för att hitta bästa lösningen för individen.

Den sociala ekonomin är avgörande för kommunens välfärd. Alla verksamheter inom hela programområdet behöver utveckla sitt samarbete med föreningar och volontärer samt ta hänsyn till sociala företag i upphandlingar.

Rätten för brukarna att välja ska vara central inom alla verksamheterna. Arbetet med att införa lagen om valfrihet (LOV) har påbörjats inom områdena matleverans, omvårdnadstjänster, daglig verksamhet och familjerådgivningen. Berörda kommunala verksamheter kommer att behöva anpassa sina verksamheter. Arbetet kommer att pågå under mandatperioden.

Antalet utförare av kommunens tjänster kommer att öka i och med lagen om valfrihets (LOV) införande. Kommunen behöver utveckla formerna för verksamhetsuppföljning oavsett vem som är utförare. Utveckling behöver ske när det gäller att ta fram kvalitetssäkrad statistik, att jämföra oss med andra kommuner och ingå i olika nätverk för uppföljning.

Ett arbete pågår för att ta fram nya värdighetsgarantier inom äldreomsorgens område. Under hösten kommer servicegarantierna inom äldreomsorgen att bytas mot värdighetsgarantier och en översyn av övriga servicegarantier påbörjas.

Bra digitala verktyg behövs för att underlätta kontakten med kommunen för medborgare, samarbetspartners och intressenter. E-tjänster och innovativa lösningar behöver utvecklas. Flera utvecklingsarbeten pågår i samverkan med SKL, Regionförbundet, Landstinget, övriga kommuner i länet, Universitetet och Örebro Science Park. Arbetet behöver intensifieras.

För att kunna ge service på lika villkor för kvinnor och män, pojkar och flickor arbetar vi med metoderna internkontroll och jämställdhetsintegrering. För att utveckla arbetet och bli än mer systematiska, ingår vi i det kommunövergripande HJÄMT-projektet. Jämställdhetsintegrerad budget och biståndsbedömning är två exempel på utvecklingsarbeten som pågår.

# Delårsrapport med prognos 2012

## Örebro kommun



Sociala investeringar blir mer och mer vanligt och Örebro kommun undersöker möjligheten för ett sådant arbetssätt. Att beräkna verksamhets- och samhällsnyttan för tidiga och förebyggande insatser är en viktig del för att motivera att resurser avsätts. Beräkningsmodellen kommer att testas på flera utvecklingsarbeten.

Kompetensförsörjning är en utmaning under de kommande åren. Idag råder brist på sjuksköterskor och i framtiden kommer brist att råda på kompetent personal inom flera områden inom programområdet. Än mer fokus kommer att läggas på att locka medarbetare till kommunen och att arbeta med att behålla de som redan har en anställning. Viktiga samarbetspartners är utbildningsanordnare i länet och personalavdelningen.

Två remisser, missbruksutredningen och demensriktlinjerna, har förslag som kan innebära stora förändringar för berörda verksamheter. Förändringarna gäller verksamheternas innehåll samt personella och ekonomiska resurser. Vi kommer att hålla oss informerade för att underlätta en eventuell omställning utifrån de nya krav det kan innebära.

## 5.4 Programområde Samhällsbyggnad

### 5.4.1 Måluppfyllelse

#### Resultatbedömning

Bedömningen görs med markeringen gul – mer behövs eller grön – fortsatt så. Vit anges där bedömningen inte kan ske. Röd används endast i årsberättelsen för det slutliga resultatet.

Driftnämnd	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader/ Balansräkningsenheter	Verksamhetens processer	Brukare / medborgare	Ekonomiska nyckeltal/ effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barn och ungas behov	Trygg välfärd
Byggnadsnämnden	Fortsatt så	vit	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så
Miljönämnden	Fortsatt så	Vit	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så
Tekniska nämnden	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Fritid- och turistnämnden	Fortsatt så	Vit	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så
Kultur- och medborgarnämnden	Fortsatt så	Vit	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så
Glanshammar lokala nämnd	Fortsatt så	Vit	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Tysslinge lokala nämnd	Fortsatt så	Vit	Mer behövs	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Östernärke områdesnämnd	Fortsatt så	Vit	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Vit	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs	Mer behövs
Programnämnd samhällsbyggnad	Mer behövs	Vit	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Vit	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så
Samhällsbyggnad totalt	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Fortsatt så	Mer behövs	Fortsatt så	Fortsatt så

Programområde Samhällsbyggnad redovisar ett överskott på 4,6 mnkr för den skattefinansierade verksamheten. Överskott kan uppvisas i och med att avslut av exploateringsprojekt beräknas uppgå till 14 mnkr. Undantaget dessa prognostiserar programområdet ett underskott på 9,4 mnkr. Den avgiftsfinansierade verksamheten prognostiserar sammantaget ett överskott på 1,8 mnkr.

Driftnämnderna har bedömt sina insatser i de unika servicegarantierna. I det närmaste kommer alla garantier att uppfyllas. Viss svårighet har Byggnadsnämnden när det gäller uppfyllandet av servicegarantin ärenden som ska beslutas inom tio veckor, då ärenden som inte är kompletta vid ansökan kräver längre handläggningstid. Arbete pågår med förbättring av informationen till den sökande om vad som krävs vid ansökan.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Miljönämnden befarar att allt inte hinner genomföras i tid i nämndens arbete processerna. Det är främst i tobakstillsynen och livsmedelskontrollen där personalomsättningen varit hög i början av året.

Fritid- och turistnämndens arbete med utvecklingen av belägningsgraden i inomhusanläggningarna bedöms inte öka enligt riktvärdet. Anledningen är att flera centrala idrottsanläggningar renoveras vilket innebär reducerat öppethållande. Ett omfattande arbete har startats i och med att alla idrottshallar ska övergå från barn och utbildning till fritid- och turistnämnden. Syftet med övergången är att öka lokalutnyttjandet i kommunens idrottslokaler.

De lokala nämnderna arbetar med processerna utifrån grunduppdraget men saknar redovisning för arbetet med internkontroll, genus och klimat.

Nämnderna arbetar väl med uppföljning av brukar- och medborgarundersökningar. Flera av nämnderna använder sig av medborgardialoger som verktyg vid utvärdering och planering av nya satsningar.

De ekonomiska nyckeltalen utvecklas som planerat inom programområdet. Vissa redovisningar och analyser behöver dock utvecklas och fördjupas.

Korttidssjukfrånvaron har ökat med 0,2 dagar per snittanställd, till 2,9 dagar, jämfört med samma tid förra året. Hela kommunens snitt ligger på 3,8 dagar. Bedömningen är att målet på maximalt 5 dagar klaras under året. Jämfört med övriga programområden i kommunen har programområdet den lägsta korttidsfrånvaron. Den totala sjukfrånvaron har minskat inom programområdet från 3,5 till 3,4 procent. Sjukfrånvaron tenderar att vara något högre på hösten. Prognosen är därför att programområdet ökar sin sjukfrånvaro under slutdelen av 2012.

Tekniska nämnden behöver utveckla arbetet med uppföljningsområdet medarbetare. Övriga nämnder har ett strukturerat arbete utifrån medarbetarenkätens resultat.

Programområdet bedöms bidra till samtliga fyra strategiområden och de flesta av angivna målområden. Bedömningen är dock att mer behöver göras under strategiområde människors egenmakt.

Den samlade utvecklingen av god ekonomisk hushållning för programområdet visar en prognos som når önskat läge för tre av de fem indikatorer som programområdet direkt har inflytande på, verksamhetens ramavvikelse för den skattefinansierade och avgiftsfinansierade verksamheten samt personalens korttidsfrånvaro. Andel återvunnet material följs upp i årsberättelsen. Fritidsgårdarnas arbete med sortering av hushållsavfall bedöms förbättras vilket gör att prognosen för indikatorn utvecklas.

Belägningsgraden i idrottsanläggningarnas lokaler bedöms inte öka som målsättningen anger.

Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresorna bedöms öka men inte i den takt som krävs för att klara det regionala målet på 25 procent. Övriga indikatorer är inte möjliga att bedöma i andra delårsrapporten.

Genus- och klimatperspektiven bör förstärkas i redovisning och analys, medan redovisning av internkontroll är uppfylld i de flesta nämnder.

### 5.4.2 Exempel på insatser

Arbetet med att förbättra miljön i Örebro city utifrån remissunderlaget kallat Stadsliv har inneburit en översyn och ombyggnad av stadens centrala torg och vissa gator. Samtidigt har



förutsättningar för ytterligare utveckling av stadsmiljön skapats genom arbetet med myndighetsutövningen i relation till stadens uteserveringar. Inom ramen för paraplyprojektet Citypaketet och i samarbete med City Örebro pågår ett utvecklingsarbete som också har som inriktning att Örebro ska kunna ansöka om att bli "Årets stadskärna" 2013.

I arbetet med att förbättra klimatet för företag och näringsliv fortsätter arbetet inom bland annat bygglov, markupplåtelse och miljötillsyn. Uppföljningen som sker inom ramen för samarbetet inom Stockholm Business Alliance (SBA), visar på att arbetet gett ett positivt resultat. Arbetet med en kommungemensam trafikplan och nya parkeringsriktlinjer är kopplade till förnyelsen av Örebro city. I kombination med ett gångstråksprogram och en handlingsplan för ökat cyklande, kommer kommunen som gång- och cykelstad att förstärkas. Trafikplanen ingår i arbetet med att skapa en attraktiv stad och uppfylla mål och intentioner i Transportplanen, Klimatplanen och Örebro miljömål.

För att öka antalet resenärer inom flextrafiken pågår ett utvecklingsarbete som också har som syfte att minska andelen färdtjänstresor.

Ett förslag till nytt regelverk för skolskjutsar och elevresor för gymnasieelever i Örebro kommun har tagits fram under året. En revidering av reglementet har genomförts i syfte att programnämnd Barn och utbildning ska utgöra myndighetsnämnd för dessa ärenden. Kollektivtrafiknämnden ansvarar för upphandling av skolskjutsar och kommer även att ansvara för myndighetsutövningen gällande rätt till skolskjutsar och gymnasieelevernas elevresor.

Förståelsen för mångfaldens möjligheter är av central betydelse för utvecklingsarbetet i Örebro. Planer och projekt med koppling till de västra stadsdelarna prioriteras fortlöpande.

### 5.4.3 Ekonomiskt läge

Programområde Samhällsbyggnads skattefinansierade verksamhet har till och med augusti månad förbrukat 407,4 mnkr vilket innebär 62,2 procent av budgetramen. Utifrån ekonomiskt utfall samt gjorda bedömningar prognostiseras ett överskott på 4,6 mnkr för hela 2012. I prognosen ingår reavinster inom Mark- och exploateringsverksamheten på 14 mnkr. Exklusive reavinsterna prognostiseras ett underskott på 9,4 mnkr.

Överskott redovisas inom Miljönämnden, Byggnadsnämnden, Kultur- och medborgarnämnden samt programnämndens egen verksamhet. Tekniska nämnden, Fritid- och turistnämnden, Kollektivtrafiken samt Mark- och exploatering redovisar underskott.

Tekniska nämndens bedömda underskott beror till största delen på retroaktiva licenskostnader på knappt 5 mnkr samt underskott i parkverksamheten för avverkning av träd. Överskott inom andra verksamheter inom nämnden reducerar underskottet till 2,3 mnkr.

Underskottet inom kollektivtrafiken på 8,3 mnkr består av underskott inom färdtjänsten på 4 mnkr. I prognosen för stadstrafiken finns även en kostnad för underskottstäckning från 2011 till landstinget på 4,3 mnkr.

Ett underskott bedöms även för Mark och exploatering cirka 3,4 mnkr. Orsaken är två akuta underhålls- och saneringsobjekt inom markreserven samt nedskrivning av objekt i markreserven.

### 5.4.4 Viktiga händelser

- Kollektivtrafikens huvudmannaskap har övergått i landstingets regi från och med 2012.
- Örebro kommun tog hem första pris i utmärkelsen "Sveriges Friluftskommun 2012".
- En chip-märkning av alla böcker och media i biblioteken är genomförd.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

- Beslut har fattas om järnvägens höjdläge. Förslag för ett kvarvarande ytläge tas nu fram.
- Två nya snabbcykelstråk är klara och ytterligare tre planeras.
- Bolagiseringen av fastigheterna i ett nytt fastighetsbolag är genomförd.
- Årets planmål är redan nu uppnått i och med att detaljplaner för mer än 900 nya bostäder framtagits. (Årets mål var 600 nya bostäder.)
- Almsjukan innebär att cirka 300 almar måste tas ner och ersättas med nya träd under året.
- Stora satsningar sker vid de centrala idrottsanläggningarna, Trängen IP, Behrn Arena och Idrottshuset.
- Markbunden PCB har påträffats i Vivalla. Miljökontoret har som tillsynsmyndighet ett bedömningsansvar när det gäller saneringsarbetet.
- Ett kultur- och fritidscenter har invigts i Baronbackarna.
- En fördjupad översiktsplan för Lanna – Vintrosaområdet går nu till kommunfullmäktige för fastställande.

### 5.4.5 Framåtblick

I arbetet med att skapa en attraktiv stad är det viktigt att verka för en hållbar utveckling socialt, ekonomiskt och ekologiskt. Hur staden växer, hur olika funktioner påverkar lokalisering och hur framkomlighet och kommunikation planeras har också betydelse för den ekologiska hållbarheten.

I arbete med en hållbar utveckling ingår också att skapa förutsättningar när det gäller kultur- och fritidsutbud. En arbetsmodell för implementering och förverkligande av nationell och regional kulturpolitik tas nu fram. Arbetet inkluderar en handlingsplan där det beskrivs vad som bör göras på kort och lång sikt.

Resultatet av den regionala utvecklingsstrategin (RUS) och den regionala översiktsplanen (RÖP) har betydelse för Örebro kommuns och programnämndens ansvars- och verksamhetsområden. Kommunens översiktsplan kopplad till markberedskap för både företag och bostäder kommer att vara avgörande för Örebro och Örebroregionens fortsatta utveckling.

En väl utvecklad infrastruktur har stor betydelse för utvecklingen av kommunens näringsliv och Örebroregionens tillväxt. Arbetet med resecentrum och att få snabbare och fler tågförbindelser till och från Örebro kommer också att vara i fokus. Även när det gäller godshanteringen behöver järnvägsnätet förstärkas, inte minst i vår norra länsdel i samband med planerad gruvdrift. Andra viktiga frågor i sammanhanget är om godstrafiken ska få ett nytt stråk utanför staden och om var en ny kombiterminal ska byggas.

Inom ramen för den av länsstyrelsen initierade Digitala agendan är den fortsatta utbyggnaden av fiber för bredband viktig för landsbygdens fortsatta utveckling och för att minska transportberoendet.

Utsläppen av koldioxid från fossila bränslen kommer till stor del från transporter, något som ökar fortlöpande. Ur klimatsynpunkt är det viktigt med en samhällsplanering som minskar transportberoendet, åtgärder som styr över till transportmedel med låg miljöbelastning, effektivare användning av fordon och infrastruktur samt utveckling och införande av förnybara drivmedel och energieffektivare fordon. En utredning pågår som undersöker hur livsmedelstransporter till kommunens mottagnings- och tillagningskök kan effektiviseras. Genom en gemensam omlastningscentral skapas förutsättningar för samordnade leveranser, ett koncept som med framgång tillämpas i flera kommuner.

Ny lagstiftning har inneburit att all kollektivtrafik i länet samlats under en ny huvudman. Örebro läns landsting har nu fått den rollen. I det här sammanhanget är det viktigt att en fortsatt intrimning och effektivisering av stadstrafiken kan säkerställas så att målsättningen när det





gäller resandeökningarna kan säkerställas. Intentionerna i samarbetsavtalet mellan Örebro kommun och Länstrafiken, som gällde från och med årsskiftet 2010/2011, överförs nu till den nya huvudmannen i form av nya överenskommelser och avtal.

En av de viktigaste tillväxtfaktorerna i regionen är att öka det kollektiva resandet. En länspendel med tåg mellan Laxå och Nora, med hållplats i Hovsta, planeras.

Det systematiska arbetet gällande programområdets myndighetssamordning ska utvecklas vidare genom att en företagslots ska inrättas inom ramen för det servicecenter som planeras.

För att skapa så goda förutsättningar som möjligt för tillväxt och sysselsättning krävs en fortsatt god planeringshorisont när det gäller planlagd industrimark och mark för bostäder. I det avseendet är också ett strategiskt förhållningssätt när det gäller den fysiska planeringen nödvändigt. Kommunens planberedskap bedöms som god.

Med Örebro kommuns befolkningsökning behövs cirka 500 nya lägenheter per år. Till detta ska läggas nybyggande för studenter och äldres bostadsbehov. En fortsatt hög planberedskap är nödvändig.

För att få ett bättre helhetsperspektiv behöver kommunens markinnehav redovisas och analyseras i relation till de krav som finns när det gäller fortsatt utveckling av en attraktiv stad och en växande kommun.

## **6 Verksamheten i kommunens företag**

Örebro kommun bedriver en del av sin verksamhet i företagsform och har därför ägarintressen i ett antal olika aktiebolag, ekonomiska föreningar och stiftelser.

### **Företagsstruktur**

Örebro kommun har en koncern för de kommunägda aktiebolagen med det helägda Örebro Rådhus AB som moderbolag. I koncernen ingår de sex majoritetsägda dotterbolagen:

- Örebrobostäder AB
- Örebroporten Fastigheter AB
- Futurum Fastigheter i Örebro AB
- Stadsnät i Örebro AB
- Kilsbergen i Örebro AB
- Länsmusiken i Örebro AB.

Futurum Fastigheter äger, förvaltar och uppför rörelsefastigheter (främst skolor och förskolor) på uppdrag av Örebro kommun sedan 1 januari 2012.

Örebrobostäder har under våren 2012 bildat dotterbolaget ÖBO Omsorgsfastigheter AB med uppgift att äga, förvalta och uppföra fastigheter med omsorgsboenden på uppdrag av Örebro kommun.

Örebro Fritidscenter AB ägs från och med 1 september 2011 av Örebroporten Fastigheter med 51 procent och av Gustavsviks Intressenter med 49 procent.

Örebro kommun har 15 juli 2012 förvärvat 44,95 procent av aktierna i Örebro Läns Flygplats AB och i sin tur överlåtit dessa aktier till Örebro Rådhus AB. Övriga delägare i bolaget är Örebro läns landsting med 44,95 procent av aktierna samt Karlskoga och Kumla kommuner med vardera 5,05 procent av aktierna.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Kommunen har även ekonomiska intressen i delägda företag som svarar för regional samverkan inom en viss verksamhet eller i övrigt bedriver en verksamhet som är av särskild betydelse för kommunen. De större delägda företagen är Länsteatern i Örebro AB, kommunalförbundet Nerikes Brandkår, Regionförbundet Örebro, Kommuninvest ek för och Örebrokompaniet AB.

### Ägardirektiv

Kommunfullmäktige har fastställt särskilda ägardirektiv för Örebro Rådhus AB, för de sex majoritetsägda dotterbolagen samt för dotterdotterbolagen Örebro Fritidscenter AB och ÖBO Omsorgsfastigheter AB.

Vi bedömer att resultat och verksamhet för dessa bolag under perioden januari – augusti 2012 uppfyller de ändamål som anges i kommunfullmäktiges ägardirektiv.

Dessutom har kommunfullmäktige tillsammans med övriga delägare fastställt ägardirektiv för Örebro Läns Flygplats AB som gäller från och med 15 juli 2012.

## 6.1 Resultat för Örebro Rådhus AB

Resultatet för moderbolaget Örebro Rådhus AB är en förlust på 10 mnkr under perioden januari – augusti före bokslutsdispositioner och skatt. För helåret 2012 beräknas moderbolaget redovisa en vinst på 17 mnkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Detta resultat möjliggör en direkt avkastning på 3 mnkr till Örebro kommun.

Koncernens resultat för perioden januari – augusti är en vinst på 148 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt. Helårsprognosen för koncernen är ett nollresultat efter bokslutsdispositioner och skatt. Detta svaga årsresultat för Rådhuskoncernen beror främst på att Örebrobostäder beräknas redovisa en förlust på 15 mnkr.

### 6.1.1 Resultat för dotterbolagen

De majoritetsägda dotterbolagen till Örebro Rådhus AB redovisar följande tertialresultat och årsprognos för 2012 före bokslutsdispositioner och skatt:

<b>Bolag</b>	<b>Resultat</b>	<b>Prognos</b>
<b>Belopp i mnkr</b>	<b>jan - aug</b>	<b>helår</b>
Örebrobostäder AB	88,3	- 15,0
Örebroporten Fastigheter AB	16,4	22,0
Futurum Fastigheter i Örebro AB	52,9	9,5
Stadsnät i Örebro AB	2,0	1,0
Kilsbergen i Örebro AB	- 1,0	- 0,9
Länsmusiken i Örebro AB	- 0,0	0,0
<b>Summa före bokslutsdispositioner och skatt</b>	<b>158,9</b>	<b>16,6</b>

Det svaga helårsresultatet för Örebrobostäder beror på fortsatt genomförande av särskilda underhållsåtgärder i de stora bostadsområdena på 51 mnkr som bolaget finansierar med realisationsvinster från de fastighetsförsäljningar som gjordes år 2010 samt på nedskrivningar av värdet på nybyggda bostadsfastigheter med 21 mnkr.

Budgeten för Örebro Läns Flygplats AB år 2012 förutsätter kapitaltillskott på totalt 16 mnkr som ska garanteras av huvudägarna Örebro kommun och Örebro läns landsting. Resultatprognosen för helåret 2012 redovisar ett ytterligare underskott på 4 mnkr som ska fördelas mellan ägarna utifrån aktieandelen. Detta innebär ett ytterligare kapitaltillskott på cirka 2 mnkr från Örebro kommun.



## 6.2 Resultat för delägda företag

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund som har till uppgift att svara för räddningstjänsten för de åtta kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindesberg, Nora och Örebro. Örebro kommun svarar för 49,0 procent av driftbidragen till kommunalförbundets verksamhet.

Nerikes Brandkår redovisar en vinst på 1,5 mnkr för perioden januari – juli 2012. För helåret beräknas Nerikes Brandkår redovisa en vinst på 2,2 mnkr. Denna vinst beror i huvudsak på återbetalning av sjukförsäkringspremier från AFA/Fora.

Kommuninvest ekonomisk förening har till uppgift att organisera ett finansiellt samarbete mellan kommuner och landsting. Föreningen har idag 270 kommuner. Örebro kommuns ägarandel uppgår till 1,1 procent.

Den operativa verksamheten sköts av det helägda kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB. Bolaget redovisar en vinst på 215 mnkr för perioden januari – juli 2012.

## 7 Räkenskapsrapporter

Resultaträkning för kommunen (mnkr)	Not	Bokslut 2011	Delår 2 : 2012	Budget 2012	Prognos 2 : 2012	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1	1 910,5	3 094,9	*		*
Verksamhetens kostnader	2	-7 930,4	-6 775,7	*		*
- varav jämförelsestörande poster	3	30,6	476,6	15,0	469,2	
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-230,5	-102,2	-137,0	-141,0	-4,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-6 250,4</b>	<b>-3 783,0</b>	<b>-6 388,9</b>	<b>-5 977,9</b>	411,0
Skatteintäkter	5	4 920,1	3 348,0	5 030,7	5 014,7	-16,0
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 423,1	944,8	1 385,3	1 417,3	32,0
Finansiella intäkter	7	157,2	162,4	109,1	277,0	167,9
Finansiella kostnader	8	-142,4	-83,3	-19,2	-164,7	-145,5
- varav jämförelsestörande poster	9	-49,9	1,1		1,1	
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>107,6</b>	<b>588,9</b>	<b>117,0</b>	<b>566,4</b>	449,4
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	10	<b>107,6</b>	<b>588,9</b>	<b>117,0</b>	<b>566,4</b>	449,4

\* Relevanta värden saknas till följd av nettobudgetering.

### Jämförelsestörande poster:

**2011** I verksamhetens nettokostnader ingår intäkter från reavinster från anläggningstillgångar med 35,2 mnkr och reaförluster med 4,6 mnkr. I finansnettot ingår realiserade kursförluster netto -43 mnkr, ökad räntekostnad för pensionsskulden med 18 mnkr och återförd kursförlust på värdepapper 11,5 mnkr

**2012** I verksamhetens nettokostnader (prognos) ingår intäkter från reavinster från anläggningstillgångar med 415 mnkr, reaförluster 32 mnkr, försäljning av tomrätter 22,4 mnkr och återbetalning AFA 120,7 mnkr. Försäljning andel i Länstrafiken i Örebro AB 1,1 mnkr. Stämpelskatt 50 mnkr och jämkning moms 8 mnkr. I finansnettot ingår realiserade kursvinster/förluster med netto 1,1 mnkr.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Kassaflödesrapport för kommunen (mnkr)		Delår 2	Bokslut	Delår 2
	Not	2011	2011	2012
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Årets resultat		141,2	107,6	588,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	11	100,0	256,9	-268,5
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	21	-1,4	-1,9	0,0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>239,8</b>	<b>362,6</b>	<b>320,4</b>
Ökning(-)/ minskning(+) kortfristiga fordringar	17	9,6	-141,9	-253,8
Ökning(-)/ minskning(+) förråd, lager, exploateringsfastigheter	16	31,9	-3,7	32,5
Ökning(+)/ minskning(-) kortfristiga skulder		-771,9	-626,2	-21,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-490,6</b>	<b>-409,2</b>	<b>77,5</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	13	-273,9	-507,8	-171,4
Investeringsbidrag	13	3,3	15,1	4,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	13	124,6	81,3	2 000,9
Investering i finansiella anläggningstillgångar (-)	15	0,0	-0,5	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar (+)	15	0,0	0,0	0,3
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-146,0</b>	<b>-411,9</b>	<b>1 834,0</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Nyupptagna lån (+)	25	790,4	2 053,0	694,0
Nyupptagna lån, leasing (+)	25	1,3	2,7	0,5
Amortering av långfristiga skulder (-)	25	0,0	-2,6	-1,8
Ökning långfristiga fordringar (-)	15	-289,8	-1 385,5	-2 523,0
Minskning av långfristiga fordringar (+)	15	0,0	14,0	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>501,9</b>	<b>681,6</b>	<b>-1 830,3</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-134,7</b>	<b>-139,5</b>	<b>81,2</b>
Likvida medel vid årets början	18,19	1 454,6	1 454,5	1 315,0
<b>Likvida medel vid årets/periodens slut</b>	18,19	<b>1 319,9</b>	<b>1 315,0</b>	<b>1 396,2</b>
<b>Räntebärande nettotillgång/skuld</b>				
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början		2 726,5	2 726,5	2 413,3
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut			2 413,3	

Kassaflödesrapporten speglar in- och utflödet av likvida medel. Det innebär att kassaflödet från den löpande verksamheten rensas från poster som inte innebär in- eller utflöde av likvida medel.

Det positiva kassaflödet från investeringsverksamheten beror på försäljningen av verksamhetsfastigheter och den hittills relativt låga investeringsnivån i delår 2 i förhållande till budget.

Samtidigt lånar kommunen ut medel till bolagen för köp av fastigheter och andra investeringar inom ramen för den finansiella samordningen, vilket medför ett negativt kassaflöde från finansieringsverksamheten.

# Delårsrapport med prognos 2012

## Örebro kommun



Balansräkning för kommunen (mnkr)		Delår 2	Bokslut	Delår 2
TILLGÅNGAR	Not	2011	2011	2012
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	12		1,6	1,2
Materiella anläggningstillgångar		3 491,7	3 633,5	2 084,1
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	3 006,3	3 198,7	1 624,6
- Fordon, maskiner och inventarier	14	255,0	278,3	266,4
- Pågående nyanläggningar	13	230,4	156,5	193,1
Finansiella anläggningstillgångar	15	3 397,0	4 478,9	7 001,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>6 888,7</b>	<b>8 114,0</b>	<b>9 086,7</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	16	-6,7	28,9	-3,6
Kortfristiga fordringar	17	585,4	736,9	990,7
Kortfristiga placeringar	18	520,0	1 118,3	1 159,6
Kassa och bank	19	799,9	196,7	236,6
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 898,6</b>	<b>2 080,8</b>	<b>2 383,3</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>8 787,3</b>	<b>10 194,8</b>	<b>11 470,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Eget kapital,	20	4 969,6	4 936,0	5 525,0
därav årets resultat		141,2	107,6	588,9
<b>Summa eget kapital</b>		<b>4 969,6</b>	<b>4 936,0</b>	<b>5 525,0</b>
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar för pensioner	21	256,2	289,1	300,5
Avsättning för återställande av deponi	22	77,7	78,0	78,5
Avsättning för Citybanan	23	105,8	107,1	108,5
Övriga avsättningar	24	1,2	2,7	2,7
<b>Summa avsättningar</b>		<b>440,9</b>	<b>476,9</b>	<b>490,2</b>
<b>Skulder</b>				
<b>Långfristiga skulder</b>				
Långfristiga lån	25	7,5	6,2	6,8
Långfristiga lån, koncernen	25	1 985,2	3 240,5	3 938,4
Övriga långfristiga skulder	26	137,8	143,2	139,2
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>2 130,5</b>	<b>3 389,9</b>	<b>4 084,4</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder	27	205,1	308,3	205,1
Kortfristiga lån, koncernen	28	136,6	202,9	338,3
Övriga kortfristiga lån	29	201,0	2,6	0,8
Interimsskulder	30	620,4	773,0	701,3
Övriga kortfristiga skulder	31	83,2	105,2	124,9
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 246,3</b>	<b>1 392,0</b>	<b>1 370,4</b>
<b>Summa skulder</b>		<b>3 376,8</b>	<b>4 781,9</b>	<b>5 454,8</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>8 787,3</b>	<b>10 194,8</b>	<b>11 470,0</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>				
Ställda säkerheter	32		0,0	0,0
Pensionsförpliktelser	21	3 047,7	3 278,2	3 319,2
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>				
Borgensåtaganden	32	3 440,0	2 539,5	2 387,3
Övrigt	33	0,1	0,1	0,1



# Delårsrapport med prognos 2 2012

## Örebro kommun

### Noter till resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning för kommunens samlade verksamhet (mnkr)

	Delår 2	Bokslut	Delår 2
	2011	2011	2012

#### Not 1: Verksamhetens intäkter

Konsumtionsavgifter va/avfall	142,9	213,7	144,4
Avgifter, barnomsorg	54,2	80,3	56,2
Avgifter, äldre och funktionshindrade	8,3	11,4	9,3
Avgifter, LOV service utan biståndsbedömning	7,3	12,7	8,5
Övriga avgiftsintäkter	94,5	145,8	221,2
Hyror och arrenden	144,9	218,9	129,4
Försäljning	283,2	444,3	274,5
Bidrag	400,3	627,4	356,8
Övriga intäkter	123,2	156,0	1 894,6
<b>Summa</b>	<b>1 258,8</b>	<b>1 910,5</b>	<b>3 094,9</b>

I övriga intäkter ingår jämförelsestörande poster, 1 889,7 mnkr

#### Not 2: Verksamhetens kostnader

Löner	-2 224,3	-3 232,2	-2 251,4
Arbetsmarknadsavgifter och pensioner	-909,8	-1 350,0	-896,4
Energi- och vattenavgifter	-90,2	-136,5	-42,2
Material och tjänster	-1 569,5	-2 616,2	-1 739,8
Bidrag och transfereringar	-366,6	-545,4	-362,0
Övriga kostnader	-44,0	-50,1	-1 483,9
<b>Summa</b>	<b>-5 204,4</b>	<b>-7 930,4</b>	<b>-6 775,7</b>

I övriga kostnader ingår jämförelsestörande poster, 1 483,9 mnkr

#### Not 3: Jämförelsestörande poster i verksamhetens nettokostnader

Vinster vid tomträttsförsäljning	41,9		21,7
Realisationsvinster för anläggningstillgångar	32,6	35,2	416,6
Realisationsförluster för anläggningstillgångar	-0,1	-4,6	-32,4
Återbet AFA			120,7
Stämpelskatt			-50,0
Omställningskostnader	-15,6		
<b>Summa</b>	<b>58,8</b>	<b>30,6</b>	<b>476,6</b>

#### Not 4: Avskrivningar och nedskrivningar

Årets avskrivningar	-152,5	-230,5	-102,2
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	0,0		
<b>Summa</b>	<b>-152,5</b>	<b>-230,5</b>	<b>-102,2</b>

#### Not 5: Skatteintäkter

Preliminära skatteintäkter	3 201,6	4 802,3	3 300,5
Slutavräkning 2011 <sup>1)</sup>	19,2	19,3	14,8
Preliminär slutavräkning 2012 <sup>2)</sup>	62,4	98,5	54,1
Mellankommunal utjämning			-21,4
<b>Summa</b>	<b>3 283,2</b>	<b>4 920,1</b>	<b>3 348,0</b>

<sup>1)</sup> Mellanskillnaden mellan den i bokslut uppbokade 727 kr/inv och nu aktuell prognos för 2011 836 kr/inv.

<sup>2)</sup> Den preliminära slutavräkningen för 2012 uppgår till + 482 kr/inv. (8/12)

#### Not 6: Generella statsbidrag och utjämning

Inkomstutjämning	651,7	977,6	682,6
Kostnadsutjämning	-12,7	-19,1	-12,6
Införandetillägg	0,0	0,0	0,0
Nivåjustering	92,4	138,6	44,9
Utjämningsbidrag LSS Kommunal	88,1	132,1	92,7
fastighetsavgift	126,5	193,9	137,2
Konjunkturstöd	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>946,0</b>	<b>1 423,1</b>	<b>944,8</b>

#### Not 7: Finansiella intäkter

Placerade medel på penningmarknaden	0,0	0,0	0,0
Aktier och obligationer	0,0	0,0	0,0
Bankmedel	2,1	3,3	3,2
Koncernbolag, kortfristig utlåning	0,4	0,7	0,5
Utlämnade lån, Örebro Rådhus AB	0,4	5,5	0,2
Utlämnade lån, övriga	0,6	1,0	0,7
Övriga	0,5	1,1	0,6
<b>Summa</b>	<b>4,0</b>	<b>11,6</b>	<b>5,2</b>

#### Finansiella intäkter finansiell samordning koncernen

Långfristig utlåning, koncernbolag	40,5	67,9	95,0
Återbäring kommuninvest			2,0
Räntetillägg och borgensavgifter, koncernbolag	13,7	18,0	18,3
<b>Summa</b>	<b>54,2</b>	<b>85,9</b>	<b>115,3</b>

#### Finansiella intäkter pensionsförvaltning

Placerade medel på penningmarknaden	23,9	36,4	40,7
Återföring av orealiserade förluster	11,3	11,3	0,0
Realiserad kursvinst, aktier o obligationer	11,8	12,0	1,2
<b>Summa</b>	<b>47,0</b>	<b>59,7</b>	<b>41,9</b>

<b>Summa Finansiella intäkter</b>	<b>105,2</b>	<b>157,2</b>	<b>162,4</b>
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------

# Delårsrapport med prognos 2012

## Örebro kommun



### Not 8: Finansiella kostnader

Koncernbolag, kortfristig inlåning	-2,0	-3,0	-3,0
Övriga långfristiga lån	0,0	0,0	0,0
Ränta under byggnadstid *		1,7	0,0
Ränta avsättning anslutningsavgifter	0,0	-4,3	-2,9
Ränta på pensionsavsättning	-2,8	-25,8	-11,0
Leasing	-5,2	-0,2	-0,2
Nedskrivning finansiella tillgångar	-0,2	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,0		-0,4
<b>Summa</b>	<b>-10,2</b>	<b>-31,6</b>	<b>-17,5</b>

\* Kommunens genomsnittliga korta upplåningsränta, Stibor 7+30 punkter 2012 2,10%. (2011 Stibor 7+5 punkter 2,12 %).

### Finansiella kostnader finansiell samordning

Långfristig inlåning, certifikat och lån	-27,4	-49,1	-62,8
Räntekostnader, justering marginal koncernbolag	-1,3	-2,3	0,2
Bankavgifter, rating och certifikatsprogram	-2,5	-3,6	-2,7
<b>Summa</b>	<b>-31,2</b>	<b>-55,0</b>	<b>-65,3</b>

### Finansiella kostnader pensionsförvaltning

Realiserad kursförlust, aktier o obligationer	-53,6	-55,3	-0,1
Orealiserad kursförlust, aktier o obligationer	0,0	0,0	0,0
Avgifter externa förvaltare	-0,2	-0,5	-0,4
<b>Summa</b>	<b>-53,8</b>	<b>-55,8</b>	<b>-0,5</b>

### Summa finansiella kostnader

	<b>-95,2</b>	<b>-142,4</b>	<b>-83,3</b>
--	--------------	---------------	--------------

### Not 9: Jämförelsestörande poster i finansnettot

Återförd nedskrivning av värdepapper	11,3	11,3	0,0
Sänkt diskonteringsränta pensioner		-17,9	
Realiserad kursvinst/förlust netto på värdepapper		-43,3	1,1
<b>Summa</b>	<b>11,3</b>	<b>-49,9</b>	<b>1,1</b>

### Not 10: Årets resultat i förhållande till balanskravet

Årets resultat enligt resultaträkningen	59,6	107,6	588,9
Realisationsvinster anläggningstillgångar	-44,4	-35,2	-416,6
Realisationsvinster finansiella tillgångar		-12,0	-1,2
<b>Resultat enligt balanskravet</b>	<b>15,2</b>	<b>60,4</b>	<b>171,1</b>

### Synnerliga skäl enligt KL 8 kap 5§

Andra synnerliga skäl			
Fastighetsförsäljning, stämpelskatt			-50
lanspråktagande av reservering av eget kapital. Kväverening va	2,7	8,3	1,9
<b>Justerat resultat</b>	<b>17,9</b>	<b>68,7</b>	<b>223,0</b>
<b>Öronmärkning av eget kapital</b>			
Tidigare reservering av eget kapital kväverening va 2008, 25 mnkr, återstår 11,2 mnkr			
<b>Resultat efter reservering öronmärkning av eget kapital</b>	<b>17,9</b>	<b>68,7</b>	<b>223,0</b>

\* Reservering av eget kapital 2012 specificeras i årsredovisningen.

### Not 11: Justeringar för övriga ej likviditetspåverkande poster

Justering för av- och nedskrivningar	152,5	230,5	102,2
Justering gjorda avsättningar	20,7	56,8	13,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-73,2	-30,4	-384,1
<b>Summa</b>	<b>100,0</b>	<b>256,9</b>	<b>-268,5</b>

### Not 12: Immateriella tillgångar

Ingående bokfört värde	0,0	1,6
Investeringar under året	0,0	0,4
Årets avskrivningar*	-0,1	-0,8

Överföringar från/till annat tillgångsslag	1,7	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1,6</b>	<b>1,2</b>

\* Avskrivning avser endast dec 2011 då omklassificeringen genomfördes.

### Bokfört värde totalt, immateriella tillgångar

Anskaffningsvärde	2,8	4,5
Ackumulerade avskrivningar	0,0	-2,5
Årets avskrivningar	-1,2	-0,8
<b>Summa</b>	<b>1,6</b>	<b>1,2</b>

Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning

Tillämpad tid för avskrivning är mellan 3-5 år

Samtliga externt förvärvade



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

### Not 13: Materiella anläggningstillgångar

Bruttoinvesteringar	273,9	508,3	167,2
varav fastighetsförvärv	17,6	22,0	1,9
Investeringsinkomster	-1,4	-12,1	-5,0
Periodiserade investeringsbidrag	-1,9	-3,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>270,6</b>	<b>493,2</b>	<b>162,2</b>

Försäljningspris anläggningstillgångar	124,6	130,8	2 027,5
varav tomträtter	-0,5	48,9	26,7
försäljningsomkostnader		-1,1	-0,1

### Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Ingående bokfört värde	3 090,1	3 090,1	3 198,7
Investeringar under året	69,5	318,7	64,9
Försäljningar/ utrangeringar	-49,0	-53,2	-1 587,0
Årets avskrivningar	-104,3	-156,9	-52,0

Överföringar från/till annat tillgångsslag	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>3 006,3</b>	<b>3 198,7</b>	<b>1 624,6</b>

### Pågående arbeten

Ingående bokfört värde	93,8	93,8	156,5
Investeringar under året ej aktiverade	167,7	141,4	120,3
Utrangeringar/omklassificeringar	-31,1	-78,7	-83,7
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>230,4</b>	<b>156,5</b>	<b>193,1</b>

### Bokfört värde totalt mark, byggnader och tekniska anläggningar

Anskaffningsvärde	5 338,7	5 504,2	2 833,5
Ackumulerade avskrivningar	-1 997,7	-1 992,1	-963,8
Årets avskrivning	-104,3	-156,9	-52,0
<b>Summa</b>	<b>3 236,7</b>	<b>3 355,2</b>	<b>1 817,7</b>

Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning

Tillämpad tid för avskrivning är mellan 10-50 år

Mark skrivs inte av

Med pågående arbete avses investeringar som ännu inte färdigställts och därmed inte aktiverats.

### Not 14: Bokfört värde totalt, maskiner, fordon, inventarier och konst

Ingående bokfört värde	239,5	239,5	278,3
Investeringar under året	64,4	119,5	39,7
Försäljningar/ utrangeringar	-0,9	-6,6	-2,3
Årets avskrivningar	-48,0	-72,4	-49,3
Överföringar från/till annat tillgångsslag	0,0	-1,7	0,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>255,0</b>	<b>278,3</b>	<b>266,4</b>

### Bokfört värde totalt, maskiner, fordon, inventarier och konst

Anskaffningsvärde	1 184,8	1 168,1	1 190,8
Ackumulerade avskrivningar	-881,8	-817,4	-875,1
Årets avskrivningar	-48,0	-72,4	-49,3
<b>Summa</b>	<b>255,0</b>	<b>278,3</b>	<b>266,4</b>

Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning.

Tillämpad tid för avskrivning är mellan 3-20 år.

Konst skrivs inte av.

### Not 15: Finansiella anläggningstillgångar

#### Värdepapper, andelar och bostadsrätter

Aktier	105,1	105,1	101,7
Andelar och grundfondskapital	3,5	3,5	6,7
Bostadsrätter	16,4	16,6	16,3
<b>Summa</b>	<b>125,0</b>	<b>125,2</b>	<b>124,7</b>

#### Utlämnade anslagstäckta lån

Ingående fordran	657,3	657,3	644,3
Ny utlåning under året	0,0	0,0	0,0
Inlösen av lån	0,0	0,0	0,0
Amorteringar nästkommande år	0,0	-13,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>657,3</b>	<b>644,3</b>	<b>644,3</b>

#### varav

Kommunala bolag	603,8	603,8	603,8
Staten	13,1	0,0	0,0
Landsting	0,3	0,3	0,3
Föreningar och stiftelser	28,1	28,2	28,2
Företag	12,0	12,0	12,0
<b>Summa</b>	<b>657,3</b>	<b>644,3</b>	<b>644,3</b>

#### Utlämnade lån finansiell samordning inom koncernen

Ingående fordran	2 319,5	2 319,5	3 701,3
Ny utlåning under året	289,8	1 381,8	2 523,0
Inlösen av lån	0,0	0,0	0,0
Amorteringar nästkommande år	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>2 609,3</b>	<b>3 701,3</b>	<b>6 224,3</b>

#### varav

Futurum Fastigheter i Örebro AB			1 400,0
Stadsnät i Örebro AB	170,0	170,0	170,0
Örebro Fritidscenter AB	1 481,0	108,3	108,3
Örebro Rådhus AB	108,3		135,0
Örebrobostäder AB	850,0	1 525,0	1 875,0
Omsorgsbostäder AB			338,0
Örebroporten Fastigheter AB		1 898,0	2 198,0
<b>Summa</b>	<b>2 609,3</b>	<b>3 701,3</b>	<b>6 224,3</b>



# Delårsrapport med prognos 2012

## Örebro kommun



### Övriga långfristiga fordringar

Ingående fordran	5,4	5,4	8,1
Handelsbanken		-0,4	
Namn rättigheten Behrn arena	0,0	3,1	0,0
<b>Summa</b>	<b>5,4</b>	<b>8,1</b>	<b>8,1</b>

### varav

Handelsbanken	1,4	1,0	1,0
Namn rättigheten Behrn arena	4,0	7,1	7,1
varav förskott ÖSK	4,0	3,0	3,0
varav förskott KIF		0,6	0,6
varav förskott Örebro Hockey		3,5	3,5
<b>Summa</b>	<b>5,4</b>	<b>8,1</b>	<b>8,1</b>

### Summa finansiella

<b>anläggningstillgångar</b>	<b>3 397,0</b>	<b>4 478,9</b>	<b>7 001,4</b>
------------------------------	----------------	----------------	----------------

Örebro kommun har som medlem i Kommuninvest ett ansvar gentemot bolagets motparter för bolagets samtliga åtaganden. Detta borgensåtagande är begränsat till den enskilde medlemmens andel av bolagets samtliga åtaganden. Denna andel bestäms utifrån medlemmens insatskapital i förhållande till det totala andelskapitalet i kommuninvest ekonomisk förening.

Örebro kommuns borgensåtagande i delår 2 2012 var totalt 5 759,7 mnkr d v s 2 387,3 plus 3 372,4. ( 5 469,9 mnkr 2011: 2 539,5 plus 2 930,4) Örebro kommuns borgensåtagande för Kommuninvests skulder beräknas till 3 372,4 mnkr per 2012-06-30. Detta är en ökning med 442 mnkr jämfört med bokslut 2011.

### Not 16: Förråd m.m.

Förråd	5,6	5,4	5,3
Exploateringsfastigheter	-54,0	-18,0	-49,9
Tomträttsfastigheter småhus	41,7	41,5	41,0
<b>Summa</b>	<b>-6,7</b>	<b>28,9</b>	<b>-3,6</b>

### Not 17: Kortfristiga fordringar

#### Statsbidragsfordringar

Flyktingar	4,3	32,4	15,9
Fordran avseende särskild moms-kompensation	11,1	70,6	172,1
Kommunal fastighetsavgift, prognos	31,8		48,0
Övriga	27,1	24,0	8,7
<b>Summa</b>	<b>70,0</b>	<b>127,0</b>	<b>244,7</b>

#### Övriga omsättningstillgångar

Interimsfordringar	182,1	157,9	248,4
Upplupna ränteintäkter	15,5	32,6	30,8
Upplupna skatteintäkter, inbetald preliminär skatt	165,8	243,2	205,0
Nästkommande års amorteringar	6,9	14,4	0,1
Övriga fordringar	11,2	8,0	123,5
<b>Summa</b>	<b>381,5</b>	<b>456,1</b>	<b>607,8</b>

### Kortfristig fordran inom koncernkontot

Örebro Rådhus AB	19,4	21,7	30,8
Futurum fastigheter i Örebro AB		0,0	0,8
Kilsbergen Örebro AB	11,8	12,0	11,9
<b>Summa</b>	<b>31,2</b>	<b>33,7</b>	<b>43,5</b>

### Kundfordringar

	<b>102,7</b>	<b>120,1</b>	<b>94,7</b>
--	--------------	--------------	-------------

### Summa kortfristiga fordringar

	<b>482,7</b>	<b>736,9</b>	<b>990,7</b>
--	--------------	--------------	--------------

### Not 18: Kortfristiga placeringar, marknadsvärde inom parentes (2011,2012)

Placerade medel kommunen	0,0	0,0	0,0
Pensionsförvaltning, obligationer (887,8/ 908,3)	417,3	860,2	884,6
Pensionsförvaltning, aktier (257,2/277,9)	102,7	258,1	275,0
<b>Summa</b>	<b>520,0</b>	<b>1 118,3</b>	<b>1 159,6</b>

### Not 19: Kassa och bank

Bank och giro	202,3	192,8	233,1
Bank och giro, pensionsförvaltning	597,6	3,9	3,5
<b>Summa</b>	<b>799,9</b>	<b>196,7</b>	<b>236,6</b>

### Not 20: Eget kapital

Eget kapital (IB)	4 828,4	4 828,4	4 936,0
Direktbokning mot eget kapital	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	141,2	107,6	588,9
- varav konjunktur- och strukturbuffert	200,0	200,0	200,0
- varav investering VA - kväverening avloppsverket	14,4	13,1	11,2

### Eget kapital (UB)

	<b>4 969,6</b>	<b>4 936,0</b>	<b>5 525,0</b>
--	----------------	----------------	----------------

### Not 21: Avsättning till pensioner

Örebro kommun tillämpar den blandade modellen för redovisning av pensionsåtaganden fr.o.m. år 1998 enligt KPA:a beräkningar med RIPS07 som grund. Avsättning till pensioner redovisar avtalspensioner som intjänats fr.o.m. 1998-01-01 samt samtliga garanti- och visstidspensioner. Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Denna del av pensionsåtagandet har ökat med 41,0 mnkr mellan åren 2011 och 2012. Örebro kommun har beslutat att betala ut maximalt belopp av den avgiftsbestämda ålderspensionen. För 2012 sker det i mars 2013 och beräknas till 152,9 mnkr och är bokförd i delår som en kortfristig skuld med 101,8 mnkr. Beräkningarna baseras på uppgifter per 2012-08-17. Aktualiseringsgraden är 93 % (91 %)



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

### Avtalspensioner intjänade fr.o.m. 1998 redovisas som en avsättning.

Avtalspensioner	164,7	187,9	195,3
KPA-plan	25,4	26,0	29,9
Garanti- och visstidspensioner	16,1	18,8	16,7
Löneskatt	50,0	56,4	58,6
<b>Summa</b>	<b>256,2</b>	<b>289,1</b>	<b>300,5</b>

Ingående avsättning	170,5	170,6	206,6
Pensionsutbetalningar	-9,4	-14,5	-10,2
Nyintjänad pension	12,7	18,8	5,1
Ränte- och beloppsuppräknings sänkt diskonteringsränta	4,7	6,9	8,9
Löneskatt	50,0	56,4	58,6
Arbetstagare som pensionerats	3,4	8,5	1,8
KPA-plan	25,4	26,0	29,9
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-0,5	-0,1	0,3
Övrigt	-0,5	-1,4	-0,5
<b>Utgående avsättning</b>	<b>256,2</b>	<b>289,1</b>	<b>300,5</b>

### Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

Avtalspensioner	2 447,8	2 632,4	2 664,2
Förtroendevalda	4,9	5,8	7,0
Löneskatt	595,0	640,0	648,0
<b>Summa</b>	<b>3 047,7</b>	<b>3 278,2</b>	<b>3 319,2</b>

Ingående avsättning	2 405,0	2 405,0	2 632,4
Reglering Lekebergs kommun	-0,5	-0,5	0,0
Pensionsutbetalningar	-112,7	-114,1	-79,5
Ränte- och beloppsuppräknings sänkt diskonteringsränta	73,7	73,6	118,6
Förtroendevalda	4,9	5,8	7,0
Löneskatt	595,0	640,0	648,0
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-1,7		
Bromsen	91,6	91,6	0,0
Övrigt	-7,6	-6,1	-7,3
<b>Utgående avsättning</b>	<b>3 047,7</b>	<b>3 278,2</b>	<b>3 319,2</b>

### Not 22: Avsättning för återställande av deponi

Ingående bokfört värde	77,1	77,1	78,0
Årets avsättning	0,9	1,4	0,5
Uttag	-0,3	-0,5	
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>77,7</b>	<b>78,0</b>	<b>78,5</b>

För återställandet av deponier rekommenderas att en avsättning görs motsvarande uppskattade kostnader för återställandet. Atleverket fick sin ansökan till miljödomstolen om att få fortsätta att deponera till år 2025 på nuvarande deponi beviljad 071206. Enligt den senaste fonderingskalkylen uppgår kostnaderna för sluttäckning till 87,5 mnkr vid en diskonteringsränta på 3 %. Det innebär att det återstår 9 mnkr att fondera t.o.m. 2025. Arbetet med

sluttäckningen pågår mellan 2008 och 2025. Slutlig avsättning för 2012 görs i samband med bokslut då avstämning mellan kalkyl och faktiskt utfall genomförs.

### Not 23: Avsättning för Citybanan

Ingående bokfört värde	103,6	103,6	107,0
Årets avsättning			
Indexuppräknings	2,2	3,4	1,5
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>105,8</b>	<b>107,0</b>	<b>108,5</b>

Länstrafiken i Örebro AB:s andel i medfinansieringen är 185,4 mnkr under tidsperioden 2013-2017. Enligt beslut i kommunfullmäktige 2009-11-18 § 164. Ks 1164/2009. Örebro kommun har avsatt 50 % av den andel som Länstrafiken i Örebro AB har i medfinansieringen av Citybanan 92,7 mnkr jämte indexjustering enligt uppdragsavtalet. 2012 års uppräknings i delår är 1,5 mnkr (3,4 mnkr i bokslut 2011).

### Not 24: Övriga avsättningar

#### Avsättning för saneringsarbeten

Ingående bokfört värde	2,3	2,3	
Årets avsättning			
Uttag saneringsarbete	0,0	-1,4	
Outnyttjat belopp som har återförts	-1,1	-0,9	
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1,2</b>	<b>0,0</b>	

Miljösanering av fastigheten Bandybollen 1 (f.d. Nikolai 3:344) enligt överenskommelse fastighetsreglering mellan Örebro kommun och Örebroporten fastigheter AB daterad 2008-04-01. Har åtgärdats under 2011.

#### Avsättning för markarbeten

Ingående bokfört värde		0,0	2,7
Årets avsättning			
Gullvivan 1		2,7	0,0
Uttag		0,0	0,0
<b>Utgående bokfört värde</b>		<b>2,7</b>	<b>2,7</b>

Markarbeten enligt köpekontrakt Gulsippan1 (f.d. Vasa skolan) prognos 1,6 mnkr 2012 och 1,1 mnkr 2013.

#### Summa övriga avsättningar, utgående bokfört värde

<b>Summa avsättningar</b>	<b>440,9</b>	<b>476,8</b>	<b>490,2</b>
---------------------------	--------------	--------------	--------------

### Not 25: Långfristiga lån

#### Låneskuld

Ingående låneskuld	1 201,0	1 201,0	3 246,8
Nyupplåning under året	3 873,4	7 412,2	5 421,0
Nyupplåning under året, leasing	1,3	2,7	0,5
Inlösen av lån under året	-3 083,0	-5 366,5	-4 723,0
Amorteringar nästkommande år	0,0	0,0	0,0
Amorteringar nästkommande år på leasingskuld	0,0	-2,6	0,0
<b>Summa</b>	<b>1 992,7</b>	<b>3 246,8</b>	<b>3 945,3</b>

\* varav 3 938,5 avser upplåning till koncernbolagen

# Delårsrapport med prognos 2012

## Örebro kommun



### Kommunens framtida åtaganden för finansiell leasing, mnkr

År 2011-2012	2,2		
År 2013-	0,0		

### Finansiella leasingavtal över 3 år

#### Fordon

Totala minimileaseavgifter	12,4	12,4	11,1
Nuvärde			
minimileaseavgifter	4,5	4,9	3,6
varav förfall inom 1 år	1,0	2,6	0,8
varav förfall inom 1 - 5 år	3,5	2,2	2,8
varav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0

Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----

I minimileaseavgiften ingår anskaffningspriset exkl. restvärdet samt 12,5 procent moms.

#### Kreditgivare

Certifikatslån	1 985,2	2 040,6	2 038,5
Obligationslån	0,0	200,0	500,0
Kommuninvest	0,0	1 000,0	1 300,0
Övriga läneinstitut	0,0	0,0	100,0
Landsting	4,0	4,0	4,0
Långfristig leasingkulld	3,5	2,2	2,8
<b>Summa</b>	<b>1 992,7</b>	<b>3 246,8</b>	<b>3 945,3</b>

#### Kreditlöften

Handelsbanken (inte utnyttjad)	750,0	750,0	750,0
Kommuninvest (inte utnyttjad)	250,0	250,0	250,0
SEB (inte utnyttjad)	250,0	250,0	250,0
Swedbank (inte utnyttjad)	250,0	250,0	250,0
<b>Summa</b>	<b>1 500,0</b>	<b>1 500,0</b>	<b>1 500,0</b>

#### Checkräkningskrediter

Swedbank (inte utnyttjad)	150,0	150,0	300,0
---------------------------	-------	-------	-------

#### Låneskuldens struktur

Kapitalbindningstid, år	2,4	3,4	2,2
Räntebindningstid, år	0,1	1,4	0,2
Andel lån som förfaller inom ett år, %	31,8	17,0	36,0
Ränta i genomsnitt, %	1,8	2,6	2,3

\* Avser Örebro Rådhus AB koncernen

#### Not 26: Övriga långfristiga skulder

Periodiserade anslutningsavgifter	103,6	107,4	105,2
Periodiserade investeringsbidrag	30,9	32,2	31,1
ÖSK (Örebro Sportklubb)	2,1	2,4	1,7
Övriga långfristiga skulder	1,2	1,1	1,1
<b>Summa</b>	<b>137,8</b>	<b>143,1</b>	<b>139,1</b>

Anslutningsavgiften ska främst täcka investeringskostnaden för va-ledningen. I samband med en anslutning finns vissa mindre driftskostnader, som administrationskostnader, men dessa har bedömts vara av mindre omfattning, varför hela anslutningsavgiften periodiseras.

### Summa långfristiga skulder

2 130,5 3 389,9 4 084,4

#### Not 27:

Leverantörsskuld 205,1 308,3 205,1

#### Not 28: Kortfristig skuld inom koncernkontot

Örebrobostäder AB	79,4	50,4	139,4
Örebroporten Fastigheter AB	33,7	109,4	67,8
Örebro Fritidscenter AB	10,4	35,7	9,9
Stadsnät AB	9,8	5,6	1,8
Länsmusiken Örebro AB	3,2	1,7	4,8
Futurum Fastigheter i Örebro AB			114,5
Övriga	0,1	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>136,6</b>	<b>202,9</b>	<b>338,3</b>

#### Not 29: Övriga kortfristiga lån

Nästkommande års amorteringar	200,0	0,0	0,0 *
Nästkommande års amorteringar på leasingkulld	1,0	2,6	0,8
<b>Summa</b>	<b>201,0</b>	<b>2,6</b>	<b>0,8</b>

\* Långfristiga lån på 500,0 mnkr förfaller till betalning 2013.

#### Not 30: Interimsskulder

Den del av de nyintjänade pensionsförmånerna för år 2012 som Örebro kommun har beslutat att betala ut som avgiftsbestämd ålderspension i mars 2013 beräknas till 152,9 mnkr och är bokförd som en kortfristig skuld i delår med 101,8 mnkr.

Semesterlöneskulld	309,5	298,4	304,6
Nyintjänade pensionsförmåner, avgiftsbestämd ålderspension	98,1	146,9	101,8
Upplupna löner	0,0	3,5	16,4
Upplupna sociala avgifter	225,0	181,3	227,7
Upplupna räntekostnader	9,9	11,4	16,3
Förutbetalda hyresintäkter	7,8	15,2	7,8
Övriga interimsskulder	-29,9	116,3	26,7
<b>Summa</b>	<b>620,4</b>	<b>773,0</b>	<b>701,3</b>

#### Not 31: Övriga kortfristiga skulder

Momsskulld	13,1	4,3	13,3
Avfallsskatt	0,2	1,0	0,4
Personalens källskatt	0,0	63,5	66,2
Fastighetsskatt	0,0	3,9	3,9
Avräkning Gem hushållskassor VFH	0,5	0,5	0,5
Övriga kortfristiga skulder	69,4	32,0	40,6
<b>Summa</b>	<b>83,2</b>	<b>105,2</b>	<b>124,9</b>

### Summa kortfristiga skulder

1 246,3 1 392,0 1 370,4



# Delårsrapport med prognos 2 2012

## Örebro kommun

### Not 32: Borgensåtaganden

Majoritetsägda bolag	3 377,7	2 481,2	2 329,0
- varav Örebrobostäder AB	2 775,9	2 196,2	2 044,0
- varav Örebro Rådhus AB	285,0	285,0	285,0
- varav Örebroporten Fastigheter AB	316,8	0,0	0,0
- varav Örebro Fritidscenter AB	0,0	0,0	0,0
Delägda bolag och stiftelser	4,0	4,0	4,0
Förlustansvar, egna hem	2,4	2,0	2,0
Övriga bostadslån	37,2	34,6	34,6
Föreningar och andra organisationer	18,7	17,7	17,7
<b>Summa</b>	<b>3 440,0</b>	<b>2 539,5</b>	<b>2 387,3</b>

Örebro kommun har som medlem i Kommuninvest ett ansvar gentemot bolagets motparter för bolagets samtliga åtaganden. Detta borgensåtagande är begränsat till den enskilde medlemmens andel av bolagets samtliga åtaganden. Denna andel bestäms utifrån medlemmens insatskapital i förhållande till det totala andelskapitalet i kommuninvest ekonomisk förening.

Örebro kommuns borgensåtagande för Kommuninvests skulder beräknas till 3 372,4 mnkr per 2012-06-30. Detta är en ökning med 442 mnkr jämfört med bokslut 2011.

### Not 33: Övriga ansvarsförbindelser

Örebro kommun förvaltar egna medel åt privatpersoner motsvarande 0,1 mnkr. Kommunen förvaltar hushållsskissor för boende i gruppboende, finns inom övriga kortfristiga skulder

#### Övriga tilläggsupplysningar

#### Villkorat kapitaltillskott, mnkr

Örebro Rådhus AB	4,3	4,3	4,3
ÖSK (Örebro Sportklubb)	4,2	4,2	4,2
KIF Örebro Damfotbollsförening (DFF)*	1,0	1,0	2,3

\* varav 1,650 mnkr är utbetalade

#### Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing

	Delår 2	Bokslut	Delår 2
	2011	2011	2012
<b>Maskiner, fordon och inventarier, mnkr</b>			
Redovisade kostnader innevarande år	10,3	12,8	9,8
Beräknade kostnader kommande 12 mån	14,4	13,5	8,8
Beräknade kostnader kommande 13-60 mån	10,9	13,0	4,8
Beräknade kostnader kommande 61- mån	0,0	0,0	0,0

## 7.1 Tillämpade redovisningsprinciper

Delårsrapport med prognos 2 är upprättad i enlighet med lagen om kommunalredovisning och rekommendationer från Rådet för kommunalredovisning (RKR) vilket bland annat innebär detta.

- ”Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.”

Följande beskrivning kan göras av de viktigaste redovisningsprinciperna som har tillämpats under 2012.

### Förändrade redovisningsprinciper

Ackumulerat överskott i va - verksamheten ska omklassificeras från eget kapital till långfristig skuld. Detta har inte gjorts. För va - verksamheten skulle detta innebära en förändring att totalt 24,5 mnkr omklassificerats till långfristig skuld och skulle ge en resultatpåverkan med 3,1 mnkr. 11,2 mnkr av eget kapital är reserverade till investering i kväverening, reningsverket.

### Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster betraktas poster som är sällan förekommande. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster och förluster vid fastighetsförsäljningar. 2012 betraktas reavinster och förluster vid försäljning av värdepapper som jämförelsestörande.

### Intäkter

#### Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s augustiprognos i enlighet med RKR:s rek. nr 4.2. Kommunalskatten periodiseras, det innebär att kommunen i delårsbokslut per 2012-08-31 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2011



och 8/12 av en preliminär slutavräkning för 2012. Redovisad skatteintäkt redovisas i not till resultaträkningen.

### Övriga intäkter

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas fr.o.m. 2010 upp som en förutbetalad intäkt enligt RKR:s rek nr 18 och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet. Anslutningsavgifter har periodiserats från och med bokslut 2002.

### Kostnader

#### Avskrivningar

Avskrivning av immateriella och materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserad på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

#### Avskrivningstider

Avskrivningstiden för olika typer av tillgångar utgår från RKR:s idéskrift om avskrivningstider. Anpassningar har gjorts efter anläggningarnas speciella förutsättningar. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal används avtalsperioden som avskrivningstid.

#### Avskrivningsmetod

Linjär avskrivning tillämpas, d v s lika stora nominella belopp skrivs av varje år. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk.

#### Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras i Örebro kommun som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett prisbasbelopp. Gränsen ett prisbasbelopp är 44 000 kr 2012 och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

### Finansiella tillgångar

Kommunens pensionsmedelsportfölj är avsedd att täcka framtida pensionsutbetalningar och är i enlighet med RKR:s rek. nr 20 klassificerad som omsättningstillgång, kortfristiga placeringar, eftersom de kontinuerligt är föremål för köp och försäljning. Portföljens förvaltning regleras i av fullmäktige antagen policy för förvaltning av pensionsmedel KS § 71/2011. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Exploateringsobjekt som är avsedda att avyttras redovisas fr.o.m. 1997 som omsättningstillgång. Exploateringsområden som inte ska avyttras redovisas däremot som anläggningstillgång. En praxis kring hur exploateringsredovisningen kan förtydligas håller på att utvecklas bland Sveriges kommuner. Målsättningen är att ändra redovisningsprincip under 2012, detta har ännu inte skett.

Som en följd av tidigare beslut om erbjudande till tomträttsinnehavare att friköpa sin tomträtt, är tomträttsfastigheterna med småhus klassificerade som omsättningstillgång fr.o.m. bokslut 2005.

### Anläggningstillgångar

#### Materiella anläggningstillgångar

##### Anskaffningsvärde

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas fr.o.m. 2010 upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet.

I anskaffningsvärdet för större investeringar som överstiger 10 basbelopp, 4,4 mnkr, ingår lånekostnader. Under 2012 har Stibor 7 medel 2012 + 0,30: 2,10 procent . Under året har totalt räntor på 1,7 mnkr aktiverats.

#### Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet för den period de härrör från, med undantag för de lånekostnader som är direkt knutna till köp, konstruktion eller produktion av en tillgång. För att beräkna värdet av de lånekostnader som inkluderas i en tillgångs anskaffningsvärde, används generella lånearrangemang där kostnaden beräknas utifrån kommunens korta upplåning under motsvarande tid, Stibor 7 dagar + 30 punkter. Engångskostnader vid kreditlöften m.m. för certifikatsprogram periodiseras över avtalets löptid.



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

### Redovisning av leasingavtal

I enlighet med RKR:s rek. nr 13.1 redovisas finansiellt leasade objekt (nya avtal fr.o.m. 2003) som anläggningstillgångar och skulder i balansräkningen, och avser i Örebro endast fordon. Tillgångsslagen maskiner, inventarier och modulbyggnader är prövade och redovisas som operationell leasing. Mark och övriga fastigheter har inte klassats som leasing.

### Investeringar va

Av lagen om allmänna vattentjänster framgår att medel får avsättas för framtida investeringar. För att göra en sådan avsättning ska det finnas en särskild investeringsplan där en bestämd åtgärd anges, vilka kostnaderna bedöms bli samt när i tiden åtgärden ska genomföras. Kommunen avser att investera 25 mnkr i kväverening i avloppsverket med start 2009. Denna investering finansieras via ackumulerat överskott i va-verksamheten och redovisas som en del av eget kapital i kommunens balansräkning.

### Avsättningar

#### Återställning av deponi

I enlighet med RKR:s rek. nr 10.2 sker avsättning av medel för återställning av deponi årligen från och med år 2002. Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Åtagandet är nuvärdesberäknat med en ränta på 3 procent.

#### Medfinansiering av Citybanan

I enlighet med RKR:s rek. nr 6.1 redovisades denna infrastrukturella investering som kostnad i resultaträkningen 2007 och 2008 och redovisades som jämförelsestörande post i resultaträkningen. Avsättningen räknas årligen upp med för Citybanan utvalda parametrar inom Entreprenadindex med januari 2011 som bas.

### Pensioner

Kommunen redovisar pensionerna i enlighet med RKR:s rek. nr 2.1. Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden återfinns under raderna

”avsättningar för pensioner, kortfristiga skulder” och under raden ”pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar”. Denna rad ligger under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen.

Örebro kommun tillämpar den blandade modellen för redovisning av pensionsåtaganden fr.o.m. år 1998. Avsättning till pensioner redovisar avtalspensioner som intjänats fr.o.m. 1 januari 1998 samt samtliga garanti- och visstidspensioner. Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Beloppen värderas med tillämpning av riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS07) och redovisas i not till balansräkningen i enlighet med RKR:s rek. nr 17.

Pensionsskultsberäkning på utfästelser enligt KPA-planen är gjord enligt föreskrifter om försäkringstekniska grunder som finansinspektionen har föreskrivit (FFFS 2007:24) och beräkningen är gjord enligt tryggandelagens bestämmelser.

### Periodisering av löneskatt

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats. 2012 års prognostiserade löneskatt för perioden belastar resultatet.

### Semesterlöneskulden

Personalens sparade semesterdagar och okompenserade övertid har bokförts som en kortfristig skuld i balansräkningen. I skulden ingår upplupen arbetsgivaravgift. I delår har 8/12 av prognostiserat utfall bokats upp i resultatet.

### Transparensdirektivet

I samband med bokslut 2011 gjordes en genomgång av de verksamheter som finns i kommunen och bedömningen är att ingen verksamhet i Örebro kommun behöver redovisa i enlighet med transparenslagens regler. I delår har inte någon ny värdering gjorts.

### Sammanställd redovisning

Örebro kommun gör inte någon sammanställd redovisning i samband med delår. I stället ägnas ett kapitel i delårsrapporten åt verksamheten i kommunens företag. Sammanställd redovisning kommer att finnas med i årsredovisningen.



## Bilaga 1 Uppföljning av de strategiska områdena via indikatorer

Redovisning av indikatorer är en del av underlaget i uppföljningen av de strategiska områdenas utveckling. Bedömningen av utvecklingen för de strategiska områdena och målområdena finns i avsnitt 3.

Indikatorer för målområde 1:1	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
<b>Hållbar tillväxt – arbete/utbildning/företag</b>							
<b>Sysselsättning</b>							
Andel kvinnor och män som har gått vidare till studier eller arbete efter arbetsmarknadsåtgärd*, %	x	T	27	35	37	32	35
		K	29	35	37		
		M	26	34	38		
Andel hushåll med sammanhängande försörjningsstöd i mer än sex månader *, % (Könsfördelningen avser endast för ensamhushåll)	x	T	–	49	51	minska med 1 %	minska ytterligare 1 %
		K	–	37	38		
		M	–	63	62		
<b>Kunskap och kompetens</b>							
Andel flickor och pojkar under 25 år som har erbjudits stöd första dagen som arbetslös, %		T				60	80
		F					
		P					
Antal kartläggningar med erbjudande om studie- och yrkesvägledning för ungdomar under 25 år		T	–	568	570		
		F	–	302	-		
		P	–	266	-		
Antal ungdomar under 25 år som remitteras till Vägvisaren från försörjningsstöd		T	–	622	625		
		F	–				
		P	–				
Andel flickor och pojkar i grundskolan som avslutar sina studier med minst godkänt betyg i alla ämnen *, %	x	T	73,8	75,0	76,8	80	85
		F	75,3	79,2	80,6		
		P	72,4	70,9	73,4		
Andel kvinnor och män som påbörjar en eftergymnasial utbildning inom tre år efter avslutad gymnasieskola, %		T	-	44	>45	öka med en procentenhet	öka med ytterligare en procentenhet
		K	-	52,6			
		M	-	39,4			
Andel kvinnor och män som avslutar sina gymnasiestudier med godkänt betyg (exkl. IV-programmet) *, %	x	T	91	93	90	94	95
		K	89	95	90		
		M	84	91	89		
<b>Entreprenörskap</b>							
Antal nya företag			792	911	>850	850	900
- nystartade företag							
- företag startade de senaste åren som är äldre än sex månader							
Andel företag med färre än 10 anställda, %			-	99	99	öka	öka
Andel företagare som är nöjda med kommunens service* index	x		2009 64	69	mäts inte 2012	mäts inte 2012	69
Antal nystartade företag i regionen			1 376	1589	1500	1 500	Över 1 500



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

<i>Forts.</i>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Andel arbetslösa av befolkningen 16 – 64 år, i procent högre än riket, avvikelse från rikets snitt, %			0,2	0,8	rikets snitt	rikets snitt	rikets snitt
Antal instegsjobb i kommunen, årsplatser			-	64	80	80	80
Antal startade partnerskap inom innovationsområdet			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
<b>Indikatorer för målområde 1:2 Hållbar tillväxt – klimat o miljö</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Kommunens inköpta volymer av bensin och diesel			-	-	redovisas i årsredovisn.	minska	minska
Kommunens elförbrukning i: - lokaler, Gwh			118	-	redovisas i årsredovisn.	minska	minska
- anläggningar, Gwh			188		minskar		
Utnyttjandegraden av kommunens bilpool, andel av utnyttjade km i %			-	76	81	öka	öka
Andel inköpta ekologiska livsmedel, %			19	21	>21	öka	30
Matsvinn i verksamheterna, genomsnittlig andel i %			-	-	20,7	minska	minska
Andel återvunnet material i totala mängden hushållsavfall*, %	x		52	54	>54	öka	öka
Luftkvaliteten i city, antal överskridandedygn			27	34	redovisas i årsredovisn.	minska	minska
Kommunala bolagens miljöinsatser, redovisning i text			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
<b>Indikatorer för målområde 1:3 Hållbar tillväxt – kommunens service</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Andel företag som inom en vecka efter begäran har fått ett möte med kommunen, %			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	90
Andel företag som inom en månad har fått en handlingsplan för etablering, %			-	<90	>90	öka	90
Andel medborgare (kvinnor och män) och företag som är nöjda med kommunens e-tjänster			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
Antal e-tjänster			-	<15	>15	öka	öka
Kommunens hemsida ska vara rankad bland de fem främsta, placering			3:a	1:a	redovisas i årsredovisn.	topp 5	topp 5
Andel medborgare (kvinnor och män)/företagare som är nöjda med kontakten med kommunen.*, index	x	T	56	57	mäts inte 2012	mäts inte 2012	55
		K	-	57			
		M	-	57			
Antal klagomål			-	>1 500	<1 000	minska	minska



# Delårsrapport med prognos 2 2012

## Örebro kommun



<b>Indikatorer för målområde 1:4 Hållbar tillväxt – kommunikationer</b>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresor*, %	x		-	<12	18	20	23
Restiden mellan Örebro och orterna i regionen (11 st) , minuter			90-13	-	101-12 netto -11	minska	minska mer
Resandefrekvens med stadstrafiken			-	7,8	-1,6	öka	öka mer
Andel hushåll och företag som har tillgång till bredband			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka mer
<b>Indikatorer för målområde 1:5 Hållbar tillväxt – effektivitet/utveckling</b>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Lokalutnyttjande i kvm/brukare*	x		-	-	redovisas i årsredovisn.	minska	minska
Andel omställningsyta i verksamhetslokaler*, %	x		-	-	redovisas i årsredovisn.	max 3 %	max 3 %
Korttidssjukfrånvaron för kvinnor och män i procent av arbetstiden*	x	T	5,2	5,5	>5,5	5,0	5,0
		K	5,5	6,1	>6,1	minska	minska
		M	4,4	4,5	>4,5	minska	minska
Verksamhetens ramavvikelse*, mnkr	x		2	41	-7,2	+0 mnkr	+0 mnkr
De kommunala bolagens samhällsnytta, redovisning i text			-	-	redovisas i årsredovisn.	Öka	öka
Andel utnyttjade friskvårdskuponger/-checkar, kvinnor resp. män, %		T	-	>80	75	75	75
		K			75		
		M			75		
Andel som kan rekommendera kommunen som arbetsplats, i medarbetarundersökningen, kvinnor resp. män, %		T	-	52	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka
		K		54			
		M		46			
Genomsnittlig sysselsättningsgrad för anställda kvinnor resp. män		T	94,1	94,7	94,7	öka	95-98%
		K	93,4	94,0	94,0		
		M	96,3	97,2	97,2		
Antal utvecklingsprojekt i samverkan med olika forskningsmiljöer			-	-	redovisas i årsredovisn.	Öka	öka

<b>Indikatorer för målområde 2:1 Egenmakt – medborgare</b>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Medborgarnas nöjdhet med inflytandet på kommunens verksamhet för kvinnor resp. män		T	40	41	mäts inte 2012	mäts inte 2012	42
		K	-	42			
		M	-	40			
Antal alternativa utförare			-	-	ökar	öka	öka
Barn o utbildning			-	-	årsredovisn.		
Samhällsbyggnad			-	-	årsredovisn.		
Social välfärd			9 & 28	9 & 27	9 & 30		
Flickors resp. pojkars upplevelse av inflytande och påverkan i skolan, så 5,8 och år 2 i gymnasiet, andel i %		så 5	53	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka	öka
		så 8	34				
		år 2	31				
Äldre kvinnors resp. mäns upplevelse av inflytande och påverkan på vardagen, hemvård		T	74	68	mäts inte 2012	lägst 80	lägst 80
		K	-	-			
		M	-	-			



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

<i>Forts.</i>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Upplevelse av inflytande och påverkan för kvinnor resp. män med behov av stöd enl. SoL/LSS,		T	-	-	redovisas i årsredovisn.	Lägst 80	lägst 80
		K					
		M					
Antal beslutsområden som har varit föremål för medborgardialog innan beslut fattas			-	-	ökar	öka	öka
Genomförda insatser för medborgar dialog, redovisning i text			-	-	ökar	öka	öka
Antal vårdnadsbidrag, antal barn med bidrag			351	365	<365	i nivå	i nivå
<b>Indikatorer för målområde 2:2 Egenmakt – stadsdelar/staden</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Kvinnors resp. mäns ohälsomåtters ohälsotal efter utbildningsnivå, bakgrund, härkomst*	x	K	7,4	8,6	redovisas i årsredovisn	minska	minska
		M	4,7	5,1			
Segregationsindex*	x		40,6	40,5	redovisas i årsredovisn.	Minska	minska
Andelen förvärvsarbetande kvinnor resp. män, för kommunen och per bostadsområde, % (redovisningsår)		T	78,9	76,6	ca 78 76,8	öka	öka
		K	77,1	75,3			
		M	80,7	77,9			
Sammanräknad förvärvsinkomst för kvinnor resp. män, tkr		K	219,4	223,1	226	öka	öka
		M	273,8	275,4	279	öka	öka
Kommunala bolagens sociala insatser riktade till kvinnor resp. män, redovisning i text			-	-	redovisas i årsredovisn.	Öka	öka
<b>Indikatorer för målområde 2:3 Egenmakt – civila samhället</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med fritidsutbudet i Örebro, index		T	70	69	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka
		K	71	71			
		M	69	68			
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med idrottsverksamheten, index		T	66	61	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka
		K	67	61			
		M	65	61			
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med kulturverksamheten, index av 100		T	64	67	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka
		K	65	66			
		M	63	68			
Andel aktiva i idrottsförening eller annan förening, flickor/kvinnor, pojkar/män, skolår 7 och 9 samt år 2 på gymnasiet, %		så 7	f72/p72	-	f73/p83	i nivå	i nivå
		så 9	f70/p70	-	f74/74		
		år 2	f68/p61	-	f65/p64		
Föreningarnas nöjdhet med kommunens samverkan			-	-	redovisas i årsredovisn.	Tas fram	tas fram
Insatser i korthet till kvinnor resp. män i samverkan med civila samhället (gäller även bolagen)			-	-	redovisas i årsredovisn.	Tas fram	tas fram
Antal föreningar som tecknat överenskommelse med kommunen			>70	>90	>200	öka	öka
Antal timmar fritidsgårdarna är öppna efter skoltid, tim/vecka exkl. lov			<200	<210	212	öka	öka

# Delårsrapport med prognos 2 2012

## Örebro kommun



Indikatorer för målområde 2:4 Egenmakt – lika värde	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Andel flickor resp. pojkar som anser att mobbing eller annan kränkande behandling inte förekommer på skolan, andel i %		så 7	f55/p58	-	mäts inte 2012	mäts inte 2012	öka
		så 9	f46/48	-			öka
		år 2	f58/p64	-			öka
Andel kvinnliga resp. manliga medarbetare som personligen under det senaste året har varit utsatta för mobbing, andel i %			2009 7	8	mäts inte 2012	minska	0
		K	-	-			0
		M	-	-			0
Antal verksamheter som är säkrade utifrån jämställd service för kvinnor och män			-	-	< 5	öka	öka

Indikatorer för målområde 3:1 Barns/ungas behov – uppväxtvillkor	GEH		2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014	
Andel flickor resp. pojkar som uppnått målen enligt nationella prov eller betyg skolår 3, 6 och 8 i skolorna, kommunala och friskolor*	x	så 3	-	-	redovisas i årsredovisn.	Mer än 85 %	mer än 85 %	
		så 6	-	-				
		så 8	-	-	f79/p75			
Andel flickor resp. pojkar som upplever stress i skolan, %			2009		mäts inte 2012	behålla minska	behålla minska	
		så 7	f23/p11	f26/p11				
		så 9	f49/p19	f51/p26				
Andel flickor resp. pojkar som upplever stress i skolan, %		år 2	f61/p23	f63/p27				
			2009		mäts inte 2012	minska	minska	
			så 7	f16/p5	f16/p6			
så 9			f25/p9	f21/p8				
Andel flickor resp. pojkar i skolår 7 och 9 samt år 2 i gymnasieskolan som ofta/alltid känner sig nedstämd, %		år 2	f23/p9	f25/p12				
			2009		mäts inte 2012	öka	öka	
			så 7	f75/p87	f78/p87			
så 9			f69/p82	f77/p88				
Andel flickor och pojkar som säger att de är trygga/ inte känner sig rädda eller hotade i skolan		år 7	f81/p85	f81/p91				
			T	-	60	<60	öka	öka
			F	-	62	62		
P			-	58	<58			

Indikatorer för målområde 3:2 Barns/ungas behov – förskola	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Andel föräldrar som är nöjda med barnomsorgen, %			2008 90	2010 89	mäts inte 2012	i nivå	i nivå

<b>Forts.</b>	GEH	K/M	2010	2011	Prognos 2012	Riktvärde 2012	Målvärde 2014
Andel anställda kvinnor och män som är förskollärare	x	K	tot 62	tot 63	61,2	öka	öka
		M			66,7		
		K	tot 38	tot 37	38,8		
Resp. barnskötare, * %		M			32,9		
Gruppstorlek			17,2	17,3	16,9	minska	minska



## Delårsrapport med prognos 2 2012 Örebro kommun

Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan			5,4	5,4	5,2	minska	minska
<b>Indikatorer för målområde 3:3 Barns/ungas behov – fritid</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Barnfattigdomsindex*	x		16,8	15,2	redovisas i årsredovisn.	Minska	minska
Antal timmar fritidsgårdarna är öppna efter skoltid, tim/vecka exkl. lov			<200	<210	212	öka	öka
Antal ferieaktiviteter riktade mot flickor resp. pojkar, 10-12 år		T			redovisas i årsredovisn	öka	öka
		F	-	-			
		P					
Antal verksamheter riktade mot flickor resp. pojkar, 10-12 år, antal		T			redovisas i årsredovisn	öka	öka
		F	-	-			
		P					
Andel föräldrar som är nöjda med fritidshemmens verksamhet, %			-	82	mäts inte 2012	öka	Öka
Andel elever som är nöjda med sitt fritidshem, %			-	92	mäts inte 2012	öka	Öka
Antal ferieplatser (inkl bolagen) fördelade på flickor resp. pojkar		T	-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
		F					
		P					
Antal kolloplatser fördelade på flickor resp. pojkar, antal		T	438	488	440	öka	öka
		F	233	256	235		
		P	205	232	205		

<b>Indikatorer för målområde 4:1 Trygg välfärd – omsorg</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Kvinnors resp. mäns upplevelse av trygg och god omsorg:		T	94	-	92	öka	öka
- Nöjda med trygghet, hemvård, index, andel i %		K	-	-			
- Upplevelse av trygg och god omsorg, stöd till funktionshindrade andel i %		M	-	-			
		K	-	90	85-100		
		M	-	93	85-100		
Resultaten från öppna jämförelser hos samtliga utförarenheter inom vård och omsorg:			-	-	redovisas i årsredovisn.	förbättrats	förbättrats
- sociala aktiviteter							
- måltider							
- inflytande							
Brukartiden i hemvården för kvinnor resp. män*, %	x	T	44	47	>50	50	55
		K	-	-			
		M	-	-			
Andel rambeslut för kvinnor resp. män, %		T	<100	100	100	öka	öka
		K	<100	100	100		
		M	<100	100	100		
Antal utförare enligt LOV			28	27	30	kompletteras	kompletteras
Andel kvinnor resp. män som gör aktiva val inom LOV		T	-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
		K					
		M					
Andel uppnådda servicegarantier			0-100	0-100	0-100	öka	öka

# Delårsrapport med prognos 2 2012

## Örebro kommun



<b>Indikatorer för målområde 4:2 Trygg välfärd – bostäder</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Antal nyproducerade bostäder			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka
Andel studenter som har fått bostad vid terminsstart, %			<100	<100	<100	öka	öka
Ej verkställda bostadsbeslut för kvinnor resp. män, vård och omsorg*, antal	x	T		11	<11	minska	minska
		K					
		M					
Ej verkställda bostadsbeslut för kvinnor resp. män med funktionsnedsättning*, antal		T		17	18	minska	minska
		K		7			
		M		10			
Antal hemlösa* kvinnor, andel i % resp. män, andel i %	x	T	<663	663	mäts inte 2012	mäts inte 2012	minska
		K		188			
		M		459			
Antal lägenheter i äldre- och senior- och trygghetsbostäder			-	1 206	1 206	öka	öka
Antal permanenta platser i vård- och omsorgsboende, platser			1 021	1 053	1 053	öka	öka
<b>Indikatorer för målområde 4:3 Trygg välfärd – trygghet</b>	<b>GEH</b>	<b>K/M</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>Riktvärde 2012</b>	<b>Målvärde 2014</b>
Andel trygga medborgare, kvinnor resp. män i Örebro, index, NRI		T	-	51	mäts inte 2012	öka	öka
		K	-	45			
		M	-	56			
Totalt antal anmälda brott per 100 000 invånare			14 969	15 487	< 15 400	minska	minska
Antal anmälda våldsbrott per 100 000 invånare, kvinnor resp. män		T	1 387	1 063	<1 063	minska	minska
		K	-	-			
		M	-	-			
Trygghetsåtgärder i samverkan med andra aktörer, redovisning i text			-	-	redovisas i årsredovisn.	öka	öka