

Delårsrapport med prognos 1 2024

Kommunstyrelsen

Beslutad av Kommunstyrelsen, den 3 juni 2024



Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Kommundirektörens bedömning och analys	4
2.1	Analys av verksamhetens prognos	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling 2025–2027	4
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2024	6
3.1	Enheternas delårsresultat och prognos.....	9
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling	13
3.3	Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet (verksamhetsindelning enligt SCB:s RS-kod)	15
3.4	Investeringar	16
	Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder.....	18
	Bilaga 2: Uppföljning av strategiska mål och uppdrag	20
	<i>Utgångspunkter för Örebro kommuns verksamhet.....</i>	<i>20</i>
	<i>Lärande, utbildning och arbetsmarknad.....</i>	<i>23</i>
	<i>Ett tryggt Örebro genom livet.....</i>	<i>25</i>
	<i>Ett hållbart och växande Örebro</i>	<i>29</i>
	<i>Näringsliv, tillväxt, civilsamhälle och kultur</i>	<i>35</i>

1 Förslag till beslut

Delårsrapport med prognos 1 innehåller normalt utfallsperioden januari-april som grund för den helårsprognos som läggs för innevarande år. Med anledning av att kommunen valt att uppgradera ekonomisystemet till ny version från april månad har utfallsperioden för delår 1, tillfälligt för 2024, bestämts till januari-mars för att ge tid att säkerställa informationen efter uppgraderingen.

Delårsrapport med prognos 1 syftar till att redovisa det ekonomiska resultatet efter årets tre första månader samt en första ekonomisk prognos för helåret 2024.

Kommunstyrelsens samlade ekonomi beräknas i årets första prognos för helåret visa på negativ avvikelse om -49 mnkr. Uppdelat per budgetnivå inom Kommunstyrelsen, beräknas Kommunledningsförvaltningen landa på en negativ avvikelse med -3,4 mnkr. Intraprenaden Kulturkvarteret ingår i förvaltningen och beräknas visa negativ avvikelse för året med -6,4 mnkr.

Inom kommungemensam nivå prognostiseras negativ avvikelse, beroende bland annat på reduceringskrav på administrativa lokaler och effekter av NOD-projektet gällande hyres- och omställnings-/återställningskostnader, vilka sammanförs under kommungemensam nivå från berörda nämnder. Omställnings-/återställningskostnader och kvarstående hyreskostnader i lämnade lokaler visar avvikelse mot budget med sammantaget -24,8 mnkr.

Ianspråktagande av eget kapital gällande portföljen Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet och intraprenaden Digital Arbetsplats (dataförhyring) visar avvikelse med -17 mnkr mot budget.

Försäkringsområdet fortsätter visa negativ avvikelse med -9 mnkr vari ingår kostnad för skadegörelse som beräknas uppgå till samma nivå som föregående år -3,7 mnkr.

Statsbidrag flyktingar beräknas visa positiv avvikelse mot budget med 5,6 mnkr.

Politisk kommunledning beräknas ge positiv avvikelse mot budget med 4,4 mnkr, där överskott finns inom de politiska kanslierna.

Kommunledningsförvaltningens förslag till Kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2024.

2 Kommundirektörens bedömning och analys

2.1 Analys av verksamhetens prognos

Ett fortsatt effektiviseringsarbete pågår inom Kommunledningsförvaltningen. Bedömningen är att förvaltningen behöver slutföra vissa effektiviseringar för att nå en ekonomi i balans vid årets slut men också ta höjd för kommande år. En utmaning för Kommunstyrelsen är att frigöra medel för utvecklingsinsatser samtidigt som kostnaderna behöver sjunka. Bättre digitala verktyg innebärande ökad tillgänglighet av relevanta fakta behövs för chefer. Detta för att snabbare kunna ta faktabaserade beslut och agera proaktivt. Det avser inte bara Kommunledningsförvaltningen utan är viktigt för hela kommunen.

Kommunstyrelsen har utifrån sitt uppsiktsuppdrag kommit i gång med dialoger med nämnderna kring aktuellt läge och dilemman att ta hänsyn till i kommande budgetprocess.

Omvärldsläget är fortfarande utmanande vad gäller inflation, höjda kostnader och ökat behov av höjd beredskap.

Kommunstyrelsens samlade ekonomi beräknas i årets första prognos för helåret visa på negativ avvikelse om -49 mnkr, vari ingår obudgerade kostnader för portföljer, intraprenader och återställnings- och omställningskostnader för ämnade lokaler. Kostnaderna inom portföljerna redovisas under eget kapital, och följer särskild redovisningsprincip. Lokalkostnader utifrån NOD-projektet beräknas vara i balans kommande år, men förväntade reduceringseffekter har försenats på grund av orsaker som kommunen inte råder över. Samtliga avdelningar och verksamhetsområden har vidtagit åtgärder och håller i tidigare upprättade effektiviseringar med fokus att uppnå och bibehålla ekonomi i balans med sikte även för kommande år.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Processen för att ta fram ett nytt näringslivsprogram närmar sig sitt avslut och beslut planeras att tas under första halvåret för innevarande år. Huruvida det nya näringslivsprogrammet är kostnadsdrivande eller inte är svårt att avgöra i nuläget. En ny klimatstrategi är också på väg att ta sin slutliga form. Den kommer att innehålla vilka klimatinvesteringar och klimatanpassningar som det finns behov av att genomföra och som kan leda till ökade kostnader. Förberedelser inför EU-valet i juni är i full gång. Inflyttningen i Åbylunden 1 är påbörjad. Drottninggatan 5 är utflyttad och senare i maj kommer delar inom verksamheterna på Ringgatan att flyttas. Den överklagade möbelupphandlingen är fortfarande i en juridisk process.

2.3 Förväntad utveckling 2025–2027

Mot bakgrund av de rådande effektiviseringsbehoven behöver arbetssätt och processer ses över och förändras inom hela den kommunala verksamheten. Digitaliserade arbetssätt och automatiseringar av administrativa processer är förutsättningar för att klara de effektiviseringar som krävs. Utvecklingen inom säkerhetsområdet bedöms leda till ökade behov. Det civila försvaret som är en del av totalförsvaret har på allvar kommit i fokus. Åtgärder som identifierats i kontinuitetsplaneringen behöver finansiering. Det handlar exempelvis om reservverk och förrådshållning.

Klimatomställningen kommer att leda till ökade kostnader och att inte göra något riskerar att leda till ännu högre kostnader för hantering av klimatrelaterade händelser.

Kompetensförsörjningen är fortsatt en stor utmaning både vad gäller omsorgspersonal och viss spetskompetens inom t.ex. digitalisering. För att ytterligare minska behovet av ytterligare arbetskraft behöver kommunen även fokusera på den personal som redan finns genom utveckling av områden som arbetsmiljö och kompetensutveckling.

Inom näringslivsområdet syns behov av utökningar av insatser med anledning av det oroliga läget samt den osäkra konjunkturen. Kommunen kommer att möta upp genom Business Region Örebro (BRO).

Framtida lokalförsörjningsbehov bedöms minska snarare än öka mot bakgrund av ändrade arbetssätt, digitalisering och automatiseringar och krav på effektiviseringar.

Valorganisationen är i behov av översyn och utveckling inför valet 2026.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2024

Nettoredovisning	Utfall 230831	Bokslut 2023	Utfall 240331	Budget ÖSB 2024	Budget 2024	Förändring Budget	Prognos 2024	Avvikelse
Belopp i tkr								
Kommungemensamt	-222 709	-397 795	-112 655	-348 520	-382 648	-34 128	-438 234	-55 586
Kommungemensamma statsbidrag	22 102	24 965	6 292	12 400	12 400	0	18 000	5 600
Politisk kommunledning	-23 342	-35 485	-9 566	-38 108	-38 243	-135	-33 821	4 422
Kommunledningsförvaltningen	-287 468	-448 245	-111 471	-463 025	-466 891	-3 866	-470 326	-3 435
Nettokostnad	-511 417	-856 560	-227 400	-837 253	-875 382	-38 129	-924 381	-48 999

Den samlade budgetavvikelsen är negativ och uppgår till -49 mnkr.

Kommunstyrelsens ekonomi påverkas av förändrad ekonomistyrning som under de senaste åren genomförts inom portföljfinansiering, informationsteknologi (IT) och lokalsamordning. IT-relaterade kostnader/intäkter enligt Pm-3-modellen har förts till kommungemensamt från nämnderna inom Förskola, Grundskola, Gymnasie- och arbetsmarknad, Social välfärd och Kommunstyrelsen sedan föregående år då ombudgetering genomfördes. Inom Pm3-modellen återstår att färdigställa förflyttning av ekonomi från nämnder inom teknik- och samhällsbyggnadsområdet för objektet Den digitala staden vilket beräknas vara klart efter sommaren.

Under kommungemensamt samlas effekterna av NOD-projektet för administrativa lokaler gällande hyres- och omställnings-/återställningskostnader. Återstående reduceringskrav om 11,3 mnkr gällande NOD från år 2021, har förts till kommungemensamt, likaså hyresbudget från berörda nämnder som ingår i NOD. Kontrakten för lämnade lokaler sträcker sig dock längre fram i tiden än beräknad inflyttning till det nya administrativa centret Åbylunden 1. Detta innebär högre kostnader sammantaget för den tid som kommunen är bunden till hyreskontrakten. Till detta ska också läggas att upphandling gällande möbler till Åbylunden 1 är överprövad i flera omgångar, besked från Förvaltningsrätten inväntas under våren. Emellertid börjar den återstående hyrestiden för uppsagda administrativa lokaler att löpa ut, varför det är angeläget att lokalerna kan lämnas och friställas så att återställningsarbete kan påbörjas. Därför har förvaltningsledningen beslutat att berörd administration ska flyttas till Åbylunden 1 med start till sommaren. Befintliga möbler flyttas med till Åbylunden i avvaktan på att nya möbler upphandlats och levererats, vilket troligen kan dröja till årsskiftet. Vissa verksamheter har redan flyttat och omplacerats tillfälligt i befintliga lokaler i avvaktan på slutlig flytt till Åbylunden. Sammantaget med återställningskostnader beräknas negativ avvikelse med -24,7 mnkr.

Kostnader som under året bokas under Kommungemensam verksamhet, Ianspråktagande av eget kapital beräknas till 11,5 mnkr för portfölj Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet. Återföring från sociala investeringar uppgår till 0,7 mnkr, varmed sammantaget negativ avvikelse med -10,8 mnkr. Dataförhyring visar negativ avvikelse med -6,2 mnkr. Beräknade statsbidrag från Migrationsverket beräknas uppgå till 18 mnkr vilket är 5,6 mnkr högre än budgeterat.

Kommunledning visar på positiv budgetavvikelse om 4,4 mnkr, varav merparten finns hos de politiska kanslierna.

Kommunledningsförvaltningen beräknas sammantaget visat på negativ avvikelse om -3,4 mnkr. Flertal större förändringar har skett senaste åren, och ger effekter framledes. Förvaltningen arbetar med att utforma ett effektivt och anpassat behov utifrån det stöd som efterfrågas av kommunens organisation. Effektiviseringar från tidigare år och för innevarande år har fördelats ut på avdelningarna, åtgärder har vidtagits för att uppnå ekonomi i balans med sikte även för kommande år.

Kostnadsnivån måste anpassas till budgetram, eftersom intäktsfinansiering från portföljer upphört eller minskat, emedan verksamheten fortsatt en tid framåt har kostnad kvar för olika avtal och anställningar.

I Kommunledningsförvaltningens prognos ingår intraprenaden Kulturkvarteret där negativ avvikelse med 6,4 mnkr beräknats.

Budgetförändringar mot verksamhetsplanen

I jämförelse med budget enligt ÖSB och årsbudget beror stor förändring inom kommungemensamt på anslag från tillfälliga statsbidrag. Anslag om 24 mnkr är riktat till finansiering av datasystembyte (Treserva och Procapita) vilket sker inom Pm3-objektet Valfärden och 6 mnkr till Digitaliseringsportföljen riktat till utveckling av digital förmåga. Inom Kommunledningsförvaltningen är budget förstärkt med anslag för brottsförebyggande arbete enligt GVI, arbete mot välfärdsbrott samt justering av poster mellan budgetnivåerna kommungemensamt och förvaltning.

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Kommunstyrelsens samlade ekonomi beräknas i årets första prognos för helåret visa på negativ avvikelse om -49 mnkr. Även föregående år beräknades i årets första prognos en negativ avvikelse, som dock till stora delar hämtades hem till bokslutet, där återstående negativ avvikelse huvudsakligen bestod av obudgeterade kostnader för portföljer, intraprenader och lämnade lokaler. Samma kostnadsposter består även för innevarande år, dock med tillägg för återställningskostnader i lämnade lokaler.

Uppdelat per budgetnivå inom Kommunstyrelsen, beräknas Kommunledningsförvaltningen landa på en negativ avvikelse med -3,4 mnkr. Intraprenaden Kulturkvarteret ingår i förvaltningen och beräknas visa negativ avvikelse för året med -6,4 mnkr.

Inom kommungemensam nivå prognostiseras negativ avvikelse, beroende bland annat på reduceringskrav på administrativa lokaler och effekter av NOD-projektet gällande hyres- och omställnings-/återställningskostnader, vilka sammanförs under kommungemensam nivå från berörda nämnder. Omställnings-/återställningskostnader och kvarstående hyreskostnader i lämnade lokaler visar avvikelse mot budget med sammantaget -24,8 mnkr.

Ianspråktagande av eget kapital gällande portföljen Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet och intraprenaden Digital Arbetsplats (dataförhyring) visar avvikelse med -17 mnkr mot budget.

Försäkringsområdet fortsätter visa negativ avvikelse med -9 mnkr vari ingår kostnad för skadegörelse som beräknas uppgå till samma nivå som föregående år -3,7 mnkr.

Statsbidrag flyktingar beräknas visa positiv avvikelse mot budget med 5,6 mnkr. Politisk kommunledning beräknas ge positiv avvikelse mot budget med 4,4 mnkr, där överskott finns inom de politiska kanslierna.

Den samlade budgetavvikelsen för Kommunstyrelsen beräknas därmed till -49 mnkr, att jämföra med bokslut 2023 med -14,1 mnkr, och delårsrapport 1 föregående år där avvikelse beräknades till -15,9 mnkr. Samtliga avdelningar och verksamhetsområden har vidtagit åtgärder och håller i tidigare upprättade effektiviseringar med fokus att uppnå och bibehålla ekonomi i balans med sikte även för kommande år.

Ekonomi i balans

Sedan år 2022 har förvaltningen målet att undvika ansamling av ofördelade effektiviseringsposser inom budgetnivå Ramavvikelse. Som arbetsmetod i grunden för att fördela ut effektiviseringskrav används personalbudget som fördelningsnyckel. Beräkningen justeras med hänsyn tagen till specifika behov eller förutsättningar till exempel lagstiftning som påverkar avdelningens möjligheter att utföra sitt uppdrag. Effektiviseringarna har kompletterats med åtgärder såsom bibehållet vakansavdrag i personalbudget, bibehållen lägre budgetnivå för kompetensutveckling samt översyn av bemanning i samband med att vakanser uppstår. Möjligheter till olika finansieringsformer till exempel via bidrag, projekt och samfinansiering undersöks noggrant och ansökan inges om det bedöms möjligt att infria bidragsgivarens krav.

År 2023 ålades förvaltningen reduceringsbehov om 5 mnkr vilket har fördelats ut på avdelningarna med personalkostnader som fördelningsnyckel. I juni samma år påbörjades arbete med genomgång av kostnader gällande köp av konsulttjänster och övriga tjänsteköp med effektiviseringsuppdrag om 1,8 mnkr, vilket också har reviderats med motsvarande belopp i budget.

År 2024 gavs i ÖSB uppdrag om effektiviseringskrav om sammantaget 8 mnkr. Åtgärder som genomförts är omförhandling av avtal med olika parter, här nämns de större såsom samordningsförbundet Finsam, namnrättsavtal med Behrn fastigheter gällande Behrn arena och samarbetsavtal med Örebro studentkår. Därutöver har budget och organisation för Partnerskap Örebro omarbetats, översyn och revidering av befintliga lönetillägg har gjorts och uppstyrning av inköp med stöd av så kallat skafferiavtal har utarbetats.

Inom förvaltningen har slutförts arbetet med att identifiera intäkter och kostnader samt budget för objektekonomi enligt Pm3. Budgetåret 2023 ombudgeterades medlen till kommungemensam nivå, där objektägare (tillika direktörer) är ansvariga för respektive objekt. Pm3-objekten hanteras enligt riktlinjen för portföljstyrning och ekonomi. Pm3 omfattar intäkter och kostnader inom digitalisering, t.ex. konsultkostnader, licenser och programvaror.

NOD-uppdraget innebär samlokalisering av förvaltningsadministration till Citypassagen, Rådhuset och Åbylunden (Stadsbyggnadshus). Enligt planering – som förskjutits över tid av anledningar som kommunen inte råder över – börjar förflyttning av administrationen ske efter sommaren 2024, oavsett om möbelupphandling är avgjord. Befintliga möbler i lokalerna flyttas med till Åbylunden.

Förvaltningen har sedan tidigare år utarbetat strategisk färdplan med syfte att stödja arbetet med nödvändiga effektiviseringar på kort och lång sikt samtidigt som ett omställningsarbete pågår för att säkerställa realisering av effektiviseringar genom digitalisering och förändrade arbetssätt.

Tabell nedan visar effektiviseringsåtgärder som vidtagits inom Kommunstyrelsen, Kommunledningsförvaltningen och kommungemensamt, inför år 2024 för en ekonomi i balans. Beloppet uppgår till ca 8 mnkr.

Åtgärder för en ekonomi i balans	Belopp, tkr
Konsulttjänster, övriga tjänsteköp	2 620
Omförhandling av avtal	2 500
Bemanning	200
Uppstramning av inköp och genomgång av div kostnadsposter	980
Reducering lönetillägg	500
Omarbetad budget och organisation Partnerskap Örebro	1 200

3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Kommunledning

RN3	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
KLC Kansli Centerpartiet	-2 614	-710	-879	169	81%	-3 103	-3 394	291
KLKD Kansli Kristdemokraterna	-2 560	-873	-741	-132	118%	-2 910	-2 853	-57
KLL Kansli Liberalerna	-3 110	-954	-925	-29	103%	-3 269	-3 552	282
KLM Kansli Moderaterna	-4 916	-1 278	-1 420	141	90%	-4 909	-5 515	606
KLMP Kansli Miljöpartiet	-1 839	-529	-542	13	98%	-1 927	-2 092	165
KLPG Kansli Partigemensamt	-90	-20	-22	3	87%	-90	-90	0
KLS Kansli Socialdemokraterna	-7 031	-1 929	-2 099	169	92%	-7 184	-8 146	963
KLSD Kansli Sverigedemokraterna	-3 249	-1 001	-1 007	6	99%	-3 271	-3 919	648
KLV Kansli Vänsterpartiet	-2 532	-634	-786	152	81%	-2 620	-3 055	435
KLÖP Kansli Örebropartiet	-1 575	-397	-705	308	56%	-2 044	-2 759	715
Summa KLP	-29 515	-8 325	-9 124	799	91%	-31 327	-35 375	4 048
KLFÖ Kommunledn Fördelning	0	0	359	-359	0%	0	1 434	-1 434
KLKS Kommunstyrelse	-5 596	-1 218	-1 076	-143	113%	-2 413	-4 302	1 889
KLÖS Övriga Styrelser	-373	-22	0	-23		-81	0	-81
Summa KLÖ	-5 970	-1 241	-717	-524	173%	-2 494	-2 868	374
Summa ÖKL	-35 485	-9 566	-9 841	275	97%	-33 821	-38 243	4 422

Årets första prognos visar på positiv avvikelse med 4,4 mnkr, varav de politiska kansliernas står för positiv avvikelse med 4 mnkr. Avgångspremier enligt avtal beräknas till 0,1 mnkr och ingår i prognosen under nivå Kommunstyrelse. De politiska kanslierna har en 4-årig budgetmodell som motsvarar mandatperiodens längd, där eventuella över- och underskott förs över mellan åren. Inför denna mandatperiod arbetades modellen om utifrån förändrad nämndorganisation. Genomgång av förtroendeuppdrag med kommunsekreterare och controller sker regelbundet under året vilket innebär att budgetbelopp per politiskt kansli kan förändras, eftersom uppdaterad följsamhet mellan resurser för förtroendeuppdrag och budget uppnås. Övriga kostnader för Kommunstyrelsen såsom IT-kostnader, tolkkostnader, material, utrustning beräknas hålla budgetram.

**från och med år 2022 redovisas inte Kommunfullmäktige och kommunalt partistöd inom kommunledning, utan redovisas separat i kommuntotal delårsrapport under Kommunfullmäktige.*

Kommungemensam nivå

RN2		RN5		2023	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Helår	Helår	Helår
				Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Förb i %	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
ÖKF	LFE Fastigheter	SPLFE	LFE fastigheter	-1 092	-10 780	0	-10 780	0%	0	0	0
Summa ÖKF				-1 092	-10 780	0	-10 780	0%	0	0	0
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGEM	Kommungemensamt	-59 087	-15 466	-11 486	-3 980	135%	-73 874	-45 946	-27 928
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGFL	Kommungem Flygplatsen	-17 590	-4 363	-4 439	76	98%	-17 452	-17 758	306
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGFO	Kommungemensamt Försäkringar	-15 897	-6 952	-2 318	-4 634	300%	-18 454	-9 271	-9 183
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGMM	Kommungemensamt Länsmusiken	-43 071	-10 746	-10 747	0	100%	-42 984	-42 986	2
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGOS	Kommungem Oslo-SHLM	-1 000	-250	-250	0	100%	-1 000	-1 000	0
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGT	Kgt	0	0	0	0	0%	0	0	0
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGU	Kommungem Universitetet	-1 598	-275	-528	253	52%	-1 250	-2 110	860
KGE	Kommungemensamt Övrigt	KGÖK	Kommungem Ö:o Kompaniet AB	-24 754	-6 510	-6 059	-451	107%	-22 084	-24 234	2 150
Summa KGE				-162 998	-44 562	-35 826	-8 736	124%	-177 098	-143 305	-33 793
KGEK	Kommungemensamt Ekonomi	KGBR	Kommungemensamt Brandkåren	-99 191	-13 429	-24 647	11 217	54%	-98 586	-98 586	0
KGEK	Kommungemensamt Ekonomi	KGI	Ianspråktagande av Eget kap.	-10 835	-515	0	-515	0%	-10 840	0	-10 840
KGEK	Kommungemensamt Ekonomi	KGIT	Kommungem IT	-18 460	-4 229	-3 375	-854	125%	-19 700	-13 500	-6 200
KGEK	Kommungemensamt Ekonomi	KGST	Kommungemensamt Statsbidrag	24 965	6 292	3 100	3 192	203%	17 783	12 400	5 383
Summa KGEK				-103 522	-11 881	-24 922	13 041	48%	-111 343	-99 686	-11 657
KGHR	Kommungemensamt HR	KGAMT	Arbetsmiljöjänster	-3 458	-7 184	-874	-6 310	822%	-4 375	-3 495	-880
KGHR	Kommungemensamt HR	KGFA	Kommungem Facklig verksamhet	-17 791	-5 034	-4 691	-343	107%	-20 229	-17 128	-3 101
KGHR	Kommungemensamt HR	KGFC1	Förmåncykel upphandl 1	50	158	-2	160		188	-9	197
KGHR	Kommungemensamt HR	KGFC2	Förmåncykel upphandl 2	2 037	887	-6	893		-26	-23	-3
KGHR	Kommungemensamt HR	KGHR	Kommungemensamt HR	-436	1 128	-44	1 172		-175	-175	0
KGHR	Kommungemensamt HR	KGK	Kommungemensamt Kompetens	-5 191	-1 196	-1 875	679	64%	-10 000	-7 500	-2 500
KGHR	Kommungemensamt HR	KGOMS	Kommungem, omställning	585	0	-500	500	0%	-250	-2 000	1 750
Summa KGHR				-24 204	-11 241	-7 991	-3 250	141%	-34 867	-30 330	-4 537
KGOBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOG	Gemensamt objekt PM3	0	-14	-12 076	12 062	0%	-5 213	-48 304	43 091
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOKB	Bygga, miljö, trafik	-649	-58	-525	467	11%	-764	-2 100	1 336
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOKK	Kultur o fritidsupplevelser	-3 293	-437	-550	113	79%	-3 300	-2 200	-1 100
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOKL	Utbildning o elevhälsa	-19 060	-5 551	-2 750	-2 801	202%	-22 099	-11 000	-11 099
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOKS	Samhällsinfrastruktur	-1 759	-33	-850	817	4%	-1 632	-3 400	1 768
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOKV	Välfärd	-12 220	-3 530	-1 706	-1 824	207%	-14 514	-6 822	-7 692
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOPA	Digital Arbetsplats	1 439	208	0	208		1 226	0	1 226
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOPP	Digital Plattform	-23 013	-8 325	-2 750	-5 575	303%	-20 886	-11 000	-9 886
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOPS	Digitalt Samarbete	-9 361	-6 224	-350	-5 874		-8 309	-1 400	-6 909
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOSD	Demokrati o infoförsörjning	-3 570	-1 148	-650	-498	177%	-5 130	-2 600	-2 530
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOSE	Ekonomi o Inköp	-3 764	-894	-650	-244	137%	-5 041	-2 600	-2 441
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOSK	(KAB) Kompetensutv	-2 553	-1 047	-725	-322	144%	-6 145	-2 900	-3 245
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOSL	Lokal, Säkerhet o Intern servi	-316	-71	-150	79	47%	-1 059	-600	-459
KG OBJ	Kommungem Objekt PM3	KGOSSE	Extern o Intern Servicecyta	-2 895	-775	-500	-275	155%	-4 060	-2 000	-2 060
Summa KG OBJ				-81 014	-27 899	-24 232	-3 667	115%	-96 926	-96 926	0
Summa ÖKG				-372 830	-106 363	-92 971	-13 392	114%	-420 234	-370 248	-49 987

Inom kommungemensam verksamhet beräknas sammantaget en negativ budgetavvikelse med -50 mnkr.

NOD-uppdraget innebär samlokalisering av förvaltningsadministration till Citypassagen, Rådhuset och Åbylunden (Stadsbyggnadshus). Enligt planering – som förskjutits över tid av anledningar som kommunen inte råder över – börjar förflyttning av administrationen ske efter sommaren 2024, oavsett om möbelupphandling är avgjord. Befintliga möbler i lokalerna flyttas med till Åbylunden. Negativ avvikelse för lämnade lokaler och omställnings-/återställningskostnader beräknas sammantaget med effektiviseringskrav för lokaler landa på -24,7 mnkr.

Ianspråktagande av eget kapital beräknas i år uppgå till netto -10,8 mnkr och omfattas av portfölj Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet samt intäkter om 0,6 mnkr i form av återföring av tidigare års sociala investeringar räknas in i prognosen.

Inom statsbidrag från migrationsverket beräknas visa positiv avvikelse med 5,6 mnkr. Kommenteras till kommuntotal delårsrapport.

Kommungemensam IT beräknas lämna negativ avvikelse med -6,2 mnkr. Särskild utredning har gjorts våren 2024 som visar orsaker till att kostnaderna avvek alltm

från planering under föregående år. Förslag till åtgärder har tagits fram i utredningen. Digitala utvecklingsportföljen har stärkts med tillfälligt anslag om 6 mnkr till riktat till utveckling av digital förmåga, medlen beräknas åtgå.

För facklig verksamhet beräknas negativ avvikelse -3,1 mnkr, vilket beror dels på lokalkostnader som ej budgeterats dels på högre personalkostnader. Det sistnämnda har sin orsak i att lönekompensation för fackligt förtroendevalda förs till den nämnd där den förtroendevalda har sin grundanställning. Lösning för detta är under utarbetande.

Inom Kompetens beräknas årets budgetmedel att åtgå. Medel om 7 mnkr är vikta till insatser inom digitala utvecklingsportföljen.

Inom budgetnivå för Universitet märks positiv avvikelse med 0,8 mnkr. Inom nivå Universitetet ingår kostnad för presentkort till studenter; här beräknas inte kostnaderna uppgå till budgetnivå.

Centralt skyddslager beräknas åtgå underåret, nivå om 2,2 mnkr.

Större negativ avvikelse, -9,2 mnkr, beräknas inom försäkringar. Avvikelsen beror på högre kostnader än budgeterat för försäkringspremier samt obudgeterade interna kostnader för skadereglering (rutin finns i kommunen där kommunens verksamheter ersättes internt från kostnadsställe för försäkringar och den externa ersättningen tillfaller i sin tur kostnadsställe för försäkringar). Ersättning från försäkringsbolag följer inte kalenderår vilket innebär att ersättning för uppkommen skada erhålls senare år än skadeåret. Skadereglering beräknas till ca 4 mnkr för året. Utredning pågår avseende kostnaderna för försäkringar. Periodisering mellan åren av försäkringspremier påverkar redovisningen och utfallet årligen.

IT-Objekt enligt Pm3 visar på balans; objekten har från årets början tilldelats halvårsbudget som revideras via beslut i styrgrupp i juni utifrån objektplan och ekonomisk uppföljning. Fortsatt arbete med genomlysning av objekt den Digitala Staden (samhällsutveckling och teknik) pågår och beräknas vara klar efter sommaren. Budget för Pm3 har förstärkts med tillfälligt anslag om 24 mnkr som är riktad till finansiering av datasystembyte (Treserva och Procapita) vilket sker inom Pm3-objektet Valfärden.

För Rörelsefastigheter, översta raden i tabellen ovan, beräknas för närvarande att budget håller. Avstämning av resultat och prognos för året är komplicerad att beräkna med anledning av tidigarelagt delår med sent uppräknade årshyror och med hyresadministrationen som fokuserat på arbetet med uppgradering av ekonomisystemet. Stor del av avvikelsen under första kvartalet beror på felperiodiserade hyreskostnader, upptäckta dubletter avseende hyresperiod samt missade hyresuppräknningar för perioden januari-mars som korrigeras i aprilfakturerings. Säkrare prognos lämnas i delår 2.

Inom kommungemensam verksamhet ingår effektiviseringskrav om 4 mnkr som härrör från effektiviseringskravet om 8 mnkr som dåvarande Kommunstyrelseförvaltningen ålades 2019 (Ks 230/2019).

Kommunledningsförvaltning

RN3	2023	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Förb i %	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
KAA Staben	-75 611	-18 168	-19 552	1 383	93%	-78 601	-76 969	-1 633
KAFP KSF Plan.reserv o Avstämn RAM	0	0	-512	512	0%	0	-2 046	2 046
KAI Kommunikation	-53 712	-14 624	-15 149	525	97%	-59 850	-57 373	-2 478
KAK Kansli och Demokratistöd	-64 049	-17 214	-16 478	-737	104%	-63 688	-61 981	-1 706
KAN Näringsliv	-12 981	-531	-3 705	3 175	14%	-13 854	-14 293	438
KAS Utveckling o hållbarhetsavd	-24 810	688	-7 677	8 365	-9%	-25 936	-28 225	2 289
KCS Centralt skolstöd	4	-1	0	-1	0%	0	0	0
KEK Ekonomiavdelningen	-48 999	-18 780	-14 484	-4 296	130%	-55 442	-51 964	-3 478
KHR HR-avdelningen	-51 429	-14 355	-13 976	-378	103%	-51 843	-51 513	-331
KIT Infoförsörjn o Digit.avd	-57 469	-17 880	-17 452	-429	102%	-62 602	-62 954	352
KLF Lokalförsörjning	-14 062	-4 025	-3 732	-293	108%	-13 842	-13 858	16
KMY Myndighetsavdelning	0	0	0	0	0%	0	0	0
KSÄ Säkerhetsavdelningen	-21 790	-507	-6 273	5 765	8%	-21 759	-22 764	1 005
KÖL Kommunövergrip. Ledning	-23 337	-6 073	-6 211	137	98%	-22 908	-22 952	44
	-448 245	-111 471	-125 199	13 728	89%	-470 326	-466 891	-3 435

Prognosen visar sammantaget en negativ budgetavvikelse om -3,4 mnkr. Nedan kommenteras avvikelser per avdelning.

Kansli- och informationsförvaltningsavdelningen visar på negativ avvikelse med -1,7 mnkr vilket beror på effekter av ett omställningsarbete inom avdelningen som påverkar personalkostnaderna. Eftersom avdelningen har befattningar som utifrån lagkrav måste finnas på plats, har budgetförstärkning erhållits via omfördelning av medel inom förvaltningen, men fortsatt omstruktureringsarbete krävs för en budget i balans. Avdelningen har också personalresurser som ingår i organisationen för genomförande av val till Europaparlamentet i juni.

Informationsförsörjningsavdelningen och Digitaliseringsavdelningen beräknar hålla budget, mindre positiv avvikelse med 0,3 mnkr. I samband med omorganisation som genomfördes förra året inom avdelningen har översyn gjorts av möjligheter till effektivisering.

Inför budgetåret 2023 flyttade budgetmedel avseende hållbarhet från Staben till Utvecklings- och hållbarhetsavdelningen, likaså fördes forsknings- och utvecklingsmedel från kommungemensamt till Utvecklings- och hållbarhetsavdelningen. Insatser inom nämnda områden är inom uppstart, men medel beräknas ej åtgå till budgeterad nivå, vilket ger positiv avvikelse i prognos med 2,3 mnkr.

Inom Näringslivsavdelningen pågår ett arbete utifrån uppdrag i Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet, och en tjänst inom avdelningen finansieras via dessa medel. Flertal projekt pågår inom avdelningen där delfinansiering sker med externa parter. Arbetet med landsbygdsutveckling, där medel överförts från tidigare Landsbygdsnämnden, fortgår. Positiv avvikelse om 0,4 mnkr.

Ekonomiavdelningen uppnår inte budgeterade intäkter då objekts- och entreprenadupphandlingar inte har administrativ avgift som finansierar personalkostnader. Även lägre intäkter erhålls för upphandlingssamverkan jämfört med tidigare år, vilket sammantaget ger negativ avvikelse om -3,4 mnkr.

Arbete genomförs av HR-avdelningen där kompetensutvecklingssatsningar riktat till kommunens verksamheter delvis finansierats av Kompetensförsörjningsportföljen, huvudsakligen personalkostnader. Översyn pågår och genomförs av åtgärder inom

avdelningen för att klara ut minskad intäkt från portföljen. Mindre negativ avvikelse om -0,3 mnkr beräknas i prognos.

Säkerhetsavdelningen visar på positiv avvikelse med 1 mnkr beroende på delvakanser i samband med tjänstetillsättning. Till Säkerhetsavdelningen omorganiserades från år 2023 Partnerskap Örebro från Grundskolenämnden. Under 2024 skedde uppdelning av och ombudgetering avseende Partnerskap Örebro. Viss del av verksamheten (Trainstation) flyttades till Kultur- och fritidsnämnden medan övrig verksamhet flyttades till Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Sedan tidigare år tillhör Förvaltarenheten avdelningen; eventuella avvikelser inom förvaltarenhet regleras mot Överförmyndarnämnden enligt avtalat. Översyn av förvaltarenhetens avtal har startats utifrån aspekten om förvaltarenheten uppnår de mål som sattes i samband med inrättande av en förvaltarenhet i kommunen.

Inom Planeringsreserven och Ramavstämning finns flertal poster som budgeteras där så att förvaltningens budget ryms inom tilldelad budgetram. Övriga poster inom Ramavstämning är bl.a. differenser för avstämning från hyres- och lönekomensation, justeringar och avvikelser i samband med budgetering.

Intraprenaden Kulturkvarteret beräknas visa underskott med -6,4 mnkr utifrån högre kostnader för säkerhet, personal, lokalvård samt lägre intäkter än planerat. Intäktskravet i budget för Multiscenen måste revideras, då den är orealistisk att genomföra i praktiken. Ombudgetering avseende kapitalkostnader återstår att reglera för Kulturkvarteret. Intraprenaden har utvärderats utifrån uppdraget, och rapport presenteras under våren.

Allmänt sker fortsatt återhållsamhet inom avdelningarna genom hel- och delvakanser inom personal, översyn av olika kostnadsposter, möjligheter till olika finansieringsformer till exempel via bidrag, projekt och samfinansiering.

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Kommunledning

KONTOGRUPP SUM	2023	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Ack Mars	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i tkr	Förb i %	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
3 Intäkter	643	40	31	9	130%	65	124	-59
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-555	-232	-125	-107	186%	-553	-499	-54
5 Personalkostnader	-33 307	-8 753	-9 315	562	94%	-31 665	-36 139	4 474
6A Lokalhyror	0	0	-1	1	0%	-5	-5	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-229	-65	-47	-18	138%	-126	-187	61
7 Övriga kostnader	-2 037	-556	-384	-172	145%	-1 537	-1 537	0
Summa ÖKL	-35 485	-9 566	-9 841	275	97%	-33 821	-38 243	4 422

Personalkostnaderna beräknas vara lägre än budget inom de politiska kansliernas då huvuddelen av budgeten läggs inom konto för personalkostnader. Inom nivå för Kommunstyrelsen framgår kostnad för avgångspremier.

Kommungemensamt

KONTOGRUPP SUM	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
3 Intäkter	1 456 351	366 131	318 588	47 543	115%	1 274 351	1 274 351	0
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-721	-188	-195	7	96%	-780	-780	0
6A Lokallyror	-1 434 064	-367 196	-314 530	-52 666	117%	-1 258 121	-1 258 121	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-13 803	-5 436	-3 863	-1 574	141%	-15 450	-15 450	0
7 Övriga kostnader	-8 856	-4 091	0	-4 091	0%	0	0	0
Summa ÖKF	-1 092	-10 780	0	-10 780		0	0	0
3 Intäkter	135 002	23 988	16 904	7 084	142%	129 432	67 616	61 816
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-314 549	-59 930	-62 774	2 844	95%	-283 433	-251 096	-32 337
5 Personalkostnader	-12 826	-3 762	-4 674	911	81%	-20 160	-17 059	-3 101
6A Lokallyror	-39 080	-10 612	-6 886	-3 726	154%	-41 981	-27 545	-14 436
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-28 946	-7 857	-3 864	-3 993	203%	-41 485	-15 456	-26 029
7 Övriga kostnader	-111 340	-37 409	-31 677	-5 733	118%	-162 607	-126 707	-35 900
Summa ÖKG	-371 738	-95 583	-92 971	-2 612		-420 234	-370 248	-49 987
Summa ÖKF ÖKG	-372 830	-106 363	-92 971	-13 392	114%	-420 234	-370 248	-49 987

För lokalförsörjning rörelsefastigheter är nivåerna inom kontogrupperna ungefär lika mellan åren. Inom Kommungemensamt visar jämförelse mellan bokslut 2023 och innevarande prognos för helåret 2024, större avvikelse mellan intäkterna (kontogrupp 3) och kostnaderna (kontogrupp 4) då nivån påverkas av obudgerade interna intäkter och kostnader inom hantering av kommungemensam IT och av projekt inom portföljerna som finansieras via ianspråktagande av eget kapital. Inom Kommungemensam nivå förs redovisning av Pm3-objekten, där intäkter och kostnader påverkas av den förflyttning av budget och redovisning som gjorts (påverkar framför allt kontogrupp 3 och 7). Personalkostnaderna kontogrupp 5 avser facklig verksamhet. Lokallyror kontogrupp 6A och 6B avser facklig verksamhet och NOD, där kraftig ökning ses i kolumn Helår Innev. Prognos.

Kommunledningsförvaltning

KONTOGRUPP SUM	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
3 Intäkter	115 286	29 442	24 615	4 827	120%	95 964	98 460	-2 496
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-29 854	-3 892	-7 373	3 481	53%	-26 128	-29 493	3 365
5 Personalkostnader	-383 474	-101 487	-105 480	3 993	96%	-396 290	-388 014	-8 275
6A Lokallyror	-70 336	-17 528	-17 200	-328	102%	-69 500	-68 798	-702
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-16 051	-3 918	-3 562	-355	110%	-14 035	-14 249	214
7 Övriga kostnader	-63 816	-14 089	-16 199	2 110	87%	-60 338	-64 797	4 460
Summa	-448 245	-111 471	-125 199	13 728	89%	-470 326	-466 891	-3 435

Tabellen över intäkter och kostnader visar att projekten inom förvaltningen påverkar, gäller färdigställande av digitaliseringsprojekten men även finansiering av projekt där medel inkommer via statsbidrag. Obudgerade kostnader (finns inom kontogrupperna 4 och 7) ersättes med interna intäkter och statsbidrag, kontogrupp 3.

3.3 Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet (verksamhetsindelning enligt SCB:s RS-kod¹)

Kommunledning

VHT	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
1000 Nämnd- och styrelseverksamhet	-35 395	-9 546	-9 819	273	97%	-33 731	-38 153	4 422
1300 Övrig politisk verksamhet	-90	-20	-22	3	87%	-90	-90	0
Summa ÖKL	-35 485	-9 566	-9 841	275	97%	-33 821	-38 243	4 422

Kommunledning har endast politisk verksamhet. I bokslut 2023 ingår obudgeterade avgångspremier med 1,4 mnkr.

Kommungemensamt

VHT	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
9300 Gemensam fastighetsverksamhet	-1 092	-10 780	0	-10 780	0%	0	0	0
Summa ÖKF	-1 092	-10 780	0	-10 780	0%	0	0	0
1300 Övrig politisk verksamhet	-4 463	-1 149	-1 030	-119	112%	-4 596	-4 119	-477
2200 Näringslivsfrämjande åtgärder	-30 169	-7 923	-7 694	-229	103%	-27 739	-30 776	3 037
2630 Miljö,hälsa o hållbar utveck	0	-247	0	-247	0%	-1 000	0	-1 000
2700 Räddningstjänst	-99 191	-13 429	-24 647	11 217	54%	-98 586	-98 586	0
2750 Totalförsvär o samhällsskydd	-316	-71	-150	79	47%	-1 059	-600	-459
2999 Blockgem för infrastru o skydd	-9 527	-91	-1 375	1 284	7%	-2 396	-5 500	3 104
3100 Idrotts- o fritidsanl inkl bad	0	0	0	0	0%	0	0	0
3501 Stöd till teaterverksamhet	-6 100	-762	-1 525	763	50%	-6 100	-6 100	0
3502 Övr förenstöd till kulturvhet	-43 071	-10 746	-10 747	0	100%	-42 984	-42 986	2
3899 Gem för Kulturverksamhet	-6	-1	0	-1	0%	-2	0	-2
3999 Blockgem för Fritid o Kultur	-3 619	-533	-550	17	97%	-3 517	-2 200	-1 317
4000 Förskola, fsk	-232	-681	-440	-241	155%	-3 265	-1 758	-1 507
4320 Grundskolan, alla kostnader	-1 529	-1 700	-1 674	-26	102%	-13 603	-6 696	-6 907
4598 Gem för fkl/bo/grsk/obl särsk	-7	-81	0	-81	0%	0	0	0
4700 Gysär ej RGD/H, alla kost	-642	-728	-517	-211	141%	-4 178	-2 067	-2 111
4800 Grundl vuxenutb, alla kostn	-31	-256	-120	-136	213%	-1 053	-479	-574
4999 Blockgem för pedagogisk vhet	-20 125	-2 187	-875	-1 312	250%	-3 500	-3 500	0
5100 Vård/oms,ord bo,SoL/HSL,65-W	-1 621	-597	-219	-378	273%	-1 950	-875	-1 075
5199 Vård/oms,alla boformer,SoL/HSL	-337	-97	-49	-49	200%	-390	-195	-195
5525 Övr öppna ins vuxna,råd & stöd	-1 281	-323	-325	2	99%	-860	-1 300	440
5999 Blockgem för vård o omsorg	-10 192	-2 818	-1 429	-1 389	197%	-12 102	-5 716	-6 386
6000 Flyktmottagande	25 291	6 389	3 100	3 289	206%	18 000	12 400	5 600
6100 Arbetsmarknadsåtgärder	-6 817	-1 412	-225	-1 187	627%	-12 450	-900	-11 550
8300 Kollektivtrafik	-1 000	-250	-250	0	100%	-1 000	-1 000	0
8310 Flygtrafik	-17 590	-4 363	-4 439	76	98%	-17 452	-17 758	306
8400 Vatten och avlopp	6 121	-163	1 540	-1 703	-11%	6 159	6 159	0
9000 Kommungemensam verksamhet	-76 751	-27 552	-28 167	615	98%	-115 913	-112 667	-3 246
9001 Kommungemensamma IT-kostnader	-50 741	-18 777	-6 475	-12 302	290%	-48 469	-25 900	-22 569
9199 Gemensamma fackliga kostnader	-17 791	-5 034	-4 691	-343	107%	-20 229	-17 128	-3 101
Summa ÖKG	-371 738	-95 583	-92 971	-2 612	114%	-420 234	-370 248	-49 987
Summa ÖKF ÖKG	-372 830	-106 363	-92 971	-13 392	114%	-420 234	-370 248	-49 987

¹ Räkenskapssammandraget (RS) är Statistiska centralbyråns (SCB:s) årliga insamling av ekonomiska uppgifter från samtliga kommuner. Syftet med RS är att på kommun- och riksnivå få en tillförlitlig information om kommunernas ekonomi, både nuläge och utveckling. RS har stor betydelse för olika användningsområden på nationell, internationell och kommunal nivå och är lagstadgad.

Lokalförsörjning rörelsefastigheter består av verksamhetsområde 930 gemensam fastighetsverksamhet.

Inom Kommungemensamt märks avvikelser inom verksamhet 610

Arbetsmarknadsåtgärder, där portfölj Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet redovisas, och inom 9000 kommungemensam verksamhet där bland annat försäkringar, HR redovisas. Objekt Pm3 gällande stödobjekt och digital infrastruktur redovisas inom verksamheterna 9000 och 9001. Övriga objekt Pm3 redovisas inom de verksamheter som de är riktade till, såsom grundskola, vård och omsorg etc. Detaljerad fördelning av intäkter och kostnader för objekten sker i verksamhetsdeklaration som ingår i Räkenskapsammandrag för kommunen.

Kommunledningsförvaltning

VHT	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
1300 Övrig politisk verksamhet	-19 531	-5 665	-5 750	86	99%	-20 987	-21 169	182
2000 Fys o tekn plan, bostadsförb	-9 884	-2 563	-2 840	277	90%	-10 209	-10 595	387
2200 Näringslivsfrämjande åtgärder	-10 415	-453	-2 772	2 319	16%	-10 498	-10 694	196
2630 Miljö,hälsa o hållbar utveck	-14 614	5 067	-3 548	8 615	-143%	-13 972	-13 737	-235
2750 Totalförsvar o samhällsskydd	-3 570	-505	-1 949	1 444	26%	-5 493	-6 617	1 124
3899 Gem för Kulturverksamhet	-67 270	-17 133	-15 302	-1 831	112%	-66 810	-60 415	-6 396
4020 Öppen förskola o parklek	1	0	0	0	0%	0	0	0
4320 Grundskolan, alla kostnader	-1	0	0	0	0%	0	0	0
4327 Grsk underv	-4	-1	0	-1	0%	0	0	0
4340 Grsk/stöd, alla kostnader	-1	0	0	0	0%	0	0	0
4999 Blockgem för pedagogisk vhet	2	0	0	0	0%	0	0	0
5615 Övr ins för barn, råd & stöd	-9 155	708	-2 133	2 840	-33%	-7 514	-7 514	0
5999 Blockgem för vård o omsorg	-3	0	0	0	0%	0	0	0
9000 Kommungemensam verksamhet	-252 297	-71 584	-72 561	978	99%	-268 607	-269 932	1 325
9001 Kommungemensamma IT-kostnader	-57 324	-17 880	-17 452	-429	102%	-62 602	-62 954	352
9300 Gemensam fastighetsverksamhet	-4 178	-1 461	-892	-570	164%	-3 633	-3 263	-371
Summa ÖKA	-448 245	-111 471	-125 199	13 728	89%	-470 326	-466 891	-3 435

Inom förvaltningen ryms flertal kommunala verksamheter. Till Kommunledningsförvaltningen fördes från år 2023 Partnerskap från Förskole- och grundskoleförvaltningen och märks inom verksamhetsområde 561 barn- och ungdomsvård. Kulturkvarteret redovisas inom verksamhet 389. Övrig politisk verksamhet inom förvaltningen består av personalkostnader såsom registratorer, nämndsekreterare och chefer inom Kansli- och informationsförvaltningsavdelningen.

3.4 Investeringar

RN3	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
KAA Staben	-300	-44	-21 959	21 915	0%	-21 949	-21 959	10
KAI Kommunikation	0	0	0	0	0%	0	0	0
KAK Kansli och Demokratistöd	-5 930	-394	-8 105	7 711	5%	-8 115	-8 105	-10
KIT Infoförsörjn o Digit.avd	-3	0	0	0	0%	0	0	0
ÖKA	-6 233	-438	-30 064	29 626	1%	-30 064	-30 064	0

RN2	2023 Bokslut	Ack Mars Utfall	Ack Mars Budget	Ack Mars Avv. i tkr	Ack Mars Förb i %	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn-Budg
KGOBJ Kommungem Objekt PM3	-10 402	-29	-24 900	24 871	0%	-24 900	-24 900	0
ÖKG	-10 402	-29	-24 900	24 871	0%	-24 900	-24 900	0

Inom kommunledningsförvaltningen finns budgetmedel för både Kulturkvarteret och NOD. Inom NOD är förhoppningen att försenad möbelupphandling ska kunna genomföras under hösten (upphandling överprövades). Inom kommungemensam nivå finns Investeringsmedel för IT, och åtgärder till investeringar i servrar och nätverk enligt uppgjord plan – livscykel – för utrustning som behöver bytas ut.

Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder

Tabell: Planerade och vidtagna åtgärder

Åtgärd 1	Besluts-datum (om aktuellt)	Diarie-nummer (om aktuellt)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hitills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
I ÖSB 2024 ålades Kommunledningsförvaltningen och kommundirektörerna tillsammans reduceringsbehov om 7 998 tkr varav 5 398 tkr avser uppdraget om Riktat effektiviseringskrav till kommundirektör	2023-10-05	Ks 1503/2022	5,8 mnkr	5,8 mnkr	5,8 mnkr	Åtgärden har genomförts.
Kommentar:	Reducering har genomförts genom omförhandling av avtal (Finsam, namnrättsavtal Behrn, Örebro studentkår). Omarbetande av budget och organisation för Partnerskap, revidering av befintliga lönetillägg, uppstyrning av inköp (skafferiavtal), översyn av viss bemanning, genomgång av uppsagda hyreskontrakt och energieffektivisering.					
Åtgärd 2	Besluts-datum (om aktuellt)	Diarie-nummer (om aktuellt)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hitills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
I juni 2023 lades effektiviseringskrav om 1,8 mnkr gällande konsult- och tjänsteköp.	2023-05-03	Ks 203/2023	1,8 mnkr	2,2 mnkr	2,2 mnkr	Åtgärden har genomförts.
Kommentar:	Reducering har efter genomlysning av riktade kostnadslag genomförts och fördelats inom Kommunledningsförvaltningen.					

Åtgärd 3	Besluts-datum (om aktuellt)	Diarie-nummer (om aktuellt)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Från mandatperiodens första år ålades förvaltningen reduceringsbehov om 5 mnkr vilket har fördelats ut på avdelningarna med personalkostnader som fördelningsnyckel.	KS 2023-03-14	Ks 536/2023	5 mnkr	5 mnkr	5 mnkr	Genomförd 2023.
Kommentar:	Reducering har genomförts genom omförhandling av avtal (Finsam, namnrättsavtal Behrn, Örebro studentkår). Omarbetande av budget och organisation för Partnerskap, revidering av befintliga lönetillägg, uppstyrning av inköp (skafferiavtal), översyn av viss bemanning, genomgång av uppsagda hyreskontrakt och energieffektivisering.					
Åtgärd 4	Besluts-datum (om aktuellt)	Diarie-nummer (om aktuellt)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hittills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Intraprenaden Kulturkvarteret har utvärderats utifrån uppdraget och ekonomiska förutsättningar. Rapport presenteras under våren.	KF 2023-01-12	Ks 1339/2021				Ekonomi i balans på sikt.
Kommentar:	Noggrann genomgång av kostnader och intäkter har gjorts. Arbetet har resulterat i att rufin har framtagits som tillika är en överenskommelse mellan verksamheterna tillhörande Kulturkvarteret. Syftet är att skapa ett gemensamt förhållningssätt gällande driftkostnader inom Kulturkvarteret, och hur dessa ska fördelas. Utvärderingen för intraprenaden Kulturkvarteret ger bättre förutsättningar för beslut gällande fortsatt inriktning för verksamhet och ekonomi.					

Bilaga 2: Uppföljning av strategiska mål och uppdrag

Uppföljningen nedan avser *prognos* för såväl mål som uppdrag. Om ett uppdrag har fått prognosen ”Genomfört” behöver det således inte betyda att uppdraget är genomfört vid uppföljningstillfället, men *prognosen* är att uppdraget *kommer att vara genomfört* vid årsskiftet 2024/2025. Det bör också noteras att vissa uppdrag i praktiken förutsätter ett kontinuerligt arbete.

Utgångspunkter för Örebro kommuns verksamhet

Strategiskt mål 1: Varje nämnd ska ha en ekonomi i balans och dess verksamheter ska bidra till en god ekonomisk hushållning		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
1.1 Kommunstyrelsen ska ha en ekonomi i balans	Uppfylls ej	Helårsprognosen indikerar en negativ budgetavvikelse större än 1 %.
Strategiskt mål 2: Örebro kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en trygg och säker arbetsmiljö		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
2.1 Samtliga avdelningar inom Kommunledningsförvaltningen ska ha ett HME-värde på minst 78	Uppfylls ej	Samtliga avdelningar inom KLF bedöms inte nå upp till 78 i HME-värde 2024.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Ta fram ett arbetssätt/färdplan för hur Örebro kommun ska arbeta planmässigt med konkreta insatser för att Örebro kommun ska bli en tryggare och säkrare plats att leva, bo, studera och arbeta i för hbtqi-personer	Påbörjat	Uppdraget innefattar bl.a. uppföljning av tidigare handlingsplaner för HBTQI-arbete, kartläggning av nuvarande situation samt planering av kompetensutveckling som kommer ligga som grund för vidare arbete. Örebro kommun har erhållit statliga medel från Socialstyrelsen för att finansiera inköp av utbildning. Uppdraget kommer att påbörjas och delvis slutföras under 2024.
Skapa fler praktikplatser i kommunens verksamheter	Genomfört	Delat ansvar med Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Uppdraget är påbörjat och kommer att ge resultat.
Varje nämnd skall upprätta en kompetensförsörjningsplan för sitt ansvarsområde. Uppföljning av planens verkställande ska ske i nämndens ordinarie uppföljningsarbete	Genomfört	Arbetet är påbörjat och kommer att vara klart under året.
Kommunstyrelsen ska upprätta kompetensförsörjningsplan för tvärgående behov och initiativ som syftar till att lyfta kommunens generella kompetens och förmåga	Genomfört	Arbetet är påbörjat och kommer att vara klart under året.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram förslag på effektiviseringar som uppgår till 50 miljoner kronor för 2024 samt för effektiviseringar för år 2025 och 2026	Genomfört	I reviderad ÖSB 2024 har en fördelning av effektiviseringsuppdraget på 50 mnkr för 2024 hanterats i nämndernas driftbudgetramar. Innehållet i uppdraget för 2024 har berört effektiviseringar inom exempelvis IT-stöd, upphandling, och energi. Inom ramen för effektiviseringsuppdraget fortsätter arbetet med att ta fram förslag till en plan för effektiviseringar som avser år 2025 och 2026.

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Upphandling ska användas som verktyg i arbetet med en hållbar samhällsutveckling	Påbörjat	Hållbarhetskrav ställs i samtliga upphandlingar. Mer skulle kunna göras för att följa upp dessa krav. De resurser som finns i dagsläget bedöms dock inte räcka för att arbeta mer aktivt med sådan uppföljning. Eventuellt kommer nya regler om hållbarhetsrapportering (enligt regeringens proposition 2023/24:124) att innebära att ytterligare information kommer att behöva begäras in vid upphandlingar.
Kommunen ska stärka sin grundläggande förmåga till civilt försvar	Påbörjat	Säkerhetsavdelningen arbetar med en reviderad krisledningsplan som kommer att ligga till grund för en framtida krigsorganisation. Ett arbete pågår för att ta fram en kontinuitetsplan för att identifiera sårbarheter och i syfte att öka robustheten i samhällsviktiga system i tider för fred och krig.

Lärande, utbildning och arbetsmarknad

Strategiskt mål 5: Det ska råda nolltolerans mot mobbing och kränkande behandling		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
5.1 Inom Kommunledningsförvaltningen förekommer ingen kränkande särbehandling	Uppfylls	Bedömningen är att det inte kommer att förekomma någon kränkande särbehandling inom Kommunledningsförvaltningen under året.
Strategiskt mål 6: Kommuninvånare som står utanför arbetsmarknaden ska snabbare komma i egen försörjning		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
6.1 Inget eget mål.	Uppfylls	Prognosen avser fullmäktiges strategiska mål där Kommunstyrelsens roll främst är att stödja övriga organisationen i arbetet mot målet. Trots ett utmanande konjunktorellt läge med stigande arbetslöshet är bedömningen att målet kommer att nås. Satsningen på Tillväxt- och arbetsmarknadspaketet löper på även under 2024.

Strategiskt mål 7: Antal och andel personer som är beroende av långvarigt försörjningsstöd ska minska		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
7.1 Inget eget mål.	Uppfylls ej	Prognosen avser fullmäktiges strategiska mål där KS roll främst är att stödja övriga organisationen i arbetet mot målet. Mot bakgrund av den tilltagande strukturella arbetslösheten bedöms inte målet uppfyllas.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
För att möta framtidens behov och utmaningar genomföra en övergripande översyn av grundskolans och förskolans lokaler	Genomfört	Lokalförsörjningsavdelningen arbetar med att identifiera avtalsmässigt nuläge och möjliga vägval för grundskolans och förskolans lokaler. Därefter kommer förslag till effektivisering av lokaler att tas fram. Bedöms vara klar under året.

Ett tryggt Örebro genom livet

Strategiskt mål 8: Örebro kommun ska bidra till att minska utanförskapet, den psykiska ohälsan och den sociala utsattheten		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
8.1 Kommunledningsförvaltningen samordnar arbetet i koncernen med social hållbarhet, psykisk hälsa och att motverka hemlöshet	Uppfylls	Kommunstyrelsen bedöms, utifrån sin samordnande roll relaterat till detta mål, bidra till positiv utveckling i linje med målet. Därmed inte sagt att fullmäktigemålet på övergripande nivå kommer att uppnås.
Strategiskt mål 10: Det ska vara tryggt att bo, leva och verka i Örebro kommun		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
10.1 Kommunledningsförvaltningen samordnar det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet i koncernen	Uppfylls	Kommunstyrelsen bedöms, utifrån sin samordnande roll relaterat till detta mål, bidra till positiv utveckling i linje med målet. Kommunens egna trygghetsmätningar visar att utvecklingen går åt rätt håll.

Strategiskt mål 11: Örebro kommun ska inte ha några utsatta områden, riskområden eller särskilt utsatta områden		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
11.1 Kommunledningsförvaltningen samordnar det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet i koncernen	Uppfylls	Kommunstyrelsen bedöms, utifrån sin samordnande roll relaterat till detta mål, bidra till positiv utveckling i linje med målet. Därmed inte sagt att fullmäktigemålet på övergripande nivå kommer att uppnås.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Tydliggör ansvarsfördelningen mellan samhällets aktörer i arbetet mot en nollvision mot hemlöshet	Genomfört	Kartläggning genomfördes februari/mars och lägesbild som är under framtagande beskriver arbetet utifrån strategiområdena idag och de utvecklingsbehov som finns inom respektive område. Bedöms vara klart under året.
Ta fram en ny plan i arbetet mot våld i nära relation och hedersrelaterat våld och förtryck	Genomfört	Nulägesanalys under framtagande och inbjudan till dialogträffar har skett till samtliga förvaltningar. Ny plan bedöms finnas framtagen innan årets slut.
Metodutveckla kommissionen mot välfärdsbrottslighet	Genomfört	Rekrytering pågår och snart klart och i nära tid kommer en person finnas på plats för att påbörja ett analysarbete. Rapportering kommer att ske till Hållbarhetsutskottet.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Metodutveckla narkotikateamet	Genomfört	Rekrytering är klar. Arbete med att ta fram analys och kartläggning kommer att påbörjas.
Kommunens säkerhetsavdelning ska stärkas och bli mer operativ	Genomfört	Utökning av verksamheten har skett under året t.ex. genom förstärkningar i form av rekryteringar som ska arbeta förebyggande mot välfärdsbrottslighet och narkotika.
Initiera arbetet för ett trygghetscenter i VOX-området	Genomfört	Det nya partnerskapet, som organiseras inom gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen, arbetar med frågan. Säkerhetsavdelningens roll är att vid behov vara en dialogpartner.

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
En kommission mot välfärdsbrottslighet med syfte att motverka välfärdsfusk, överutnyttjande av resurser och bristande kvalitet i välfärden ska inrättas	Genomfört	Se kommentar angående motsvarande uppdrag 2024.
Ett narkotikateam ska införas	Genomfört	Se kommentar angående motsvarande uppdrag 2024
Kommunens säkerhetsavdelning ska stärkas och bli mer operativ i syfte att effektivare samordna trygghetsinsatser	Genomfört	Se kommentar angående motsvarande uppdrag 2024

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
En åtgärdsplan ska tas fram för att Vivalla senast år 2027 inte längre ska vara ett särskilt utsatt område	Påbörjat	Planen ingår som en del inom det nya Partnerskapet samt som en del i Säkerhetsavdelningens kommunövergripande arbete.

Ett hållbart och växande Örebro

Strategiskt mål 12: I Örebro ska tillgången på bostäder i högre grad överensstämma med efterfrågan både vad gäller fastighetstyp, läge och prisbild		
Kommunövergripande indikatorer	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
12.1 Det saknas i dagsläget relevanta indikatorer för att följa detta mål		Det finns i dagsläget brist på vissa typer av bostäder i kommunen. Utifrån rådande förutsättningar görs dock mycket arbete och många insatser som bedöms bidra till att målet på sikt ska kunna uppnås. Dessa insatser är i dagsläget svåra att följa upp via indikatorer.
Strategiskt mål 13: Inom och mellan våra stadsdelar behövs fler och mer varierade bostadstyper		
Kommunövergripande indikatorer	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
13.1 Det saknas i dagsläget relevanta indikatorer för att följa detta mål		Utifrån rådande förutsättningar görs mycket arbete och många insatser som bedöms bidra till att målet på sikt ska kunna uppnås. Dessa insatser är i dagsläget svåra att följa upp via indikatorer.

Strategiskt mål 14: Örebro kommun ska fortsatt vara attraktivt för företag att växa och etablera sig i		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
14.1 Företagens nöjdhet med kommunens myndighetsutövning – totalt, NKI, ska uppgå till minst 75	Uppfylls	Bedömningen är att företagen fortsatt kommer att vara nöjda med Örebro kommuns myndighetsutövning och att målet därmed uppfylls.
14.2 Sammanfattande omdöme, Svenskt Näringsliv, Företagsklimat ska uppgå till minst 3,45	Uppfylls	Trots det osäkra läge många företag befinner sig i görs bedömningen att det sammanfattande omdömet i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat kommer att öka och nå upp till det satta målvärdet.
Strategiskt mål 15: Örebro kommunkoncern ska bli 100 procent självförsörjande på klimatsmart el		
Kommunövergripande indikatorer	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
15.1 Andel egen tillförsel av förnybar el av total elanvändning (målvärde öka)	Uppfylls	Målvärdet är att andelen ska öka och det bedöms uppfyllas för året.

Strategiskt mål 16: Inom Örebro kommunkoncern ska energieffektiviseringen öka		
Kommunövergripande indikatorer	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
16.1 Energieffektivisering av fastighetsel i kilowattimmar per kvadratmeter Atemp och år (målvärde öka).	Uppfylls	Bedöms gå åt rätt håll. Utveckling sker bl.a. inom ramen för uppdraget om att effektivisera energianvändningen i kommunkoncernen. Se beskrivning på nästa sida avseende det uppdraget.
16.2 Vatten- och avloppsverksamheternas energieffektivisering på Teknik- och serviceförvaltningen (elförbrukning per behandlad kubikmeter vatten, målvärde öka)	Uppfylls	Bedöms gå åt rätt håll. Se kommentar till indikator 16.1 ovan.
16.3 Elförbrukning per belysningspunkt i gatubelysning (kilowattimmar per belysningspunkt, målvärde minska)	Uppfylls	Bedöms gå åt rätt håll. Se kommentar till indikator 16.1 ovan.
Strategiskt mål 17: Öka den biologiska mångfalden och andelen giffria miljöer		
Kommunövergripande indikatorer	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
17.1 Areal restaurerad mark och vatten (målvärde öka)	Uppfylls	Bedömningen att arealen restaurerad mark och vatten kommer att öka jämfört med föregående år.

Strategiskt mål 18: Säkra en hållbar och resiliert vattenförsörjning		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
18.1 Inget eget mål.	Uppfylls	Kommunstyrelsen bedöms, utifrån sin samordnande roll relaterat till detta mål, bidra till positiv utveckling i linje med målet. Det sker bl.a. inom ramen för Vätternvatten.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Arbeta med uppföljning och efterlevnad av klimatstrategin och dess aktivitetsplan	Påbörjat	Den nya klimatstrategin ska upp till beslut i Kommunfullmäktige i maj. Men arbetet för att uppnå klimatmålen i programmet för hållbar utveckling pågår redan.
Kartlägga och initiera en samordning av kommunkoncernens övergripande elförbrukning	Genomfört	Energistrateg på plats från årsskiftet. Fortlöpande arbete därefter.
Prioritera och arbeta med åtgärder för att effektivisera energianvändningen i kommunkoncernen	Påbörjat	Energistrateg har påbörjat arbetet med att tillsammans med förvaltningar och bolag kartlägga och hitta åtgärder för effektiviserad energianvändning.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Utreda system och organisation för möbel- och materialåterbruk i Örebro kommunkoncern	Genomfört	Utredning pågår tillsammans med Överskottcentralen, Kontorsservice och Lokalförsörjningsavdelningen. Utvecklings- och hållbarhetsavdelningen håller ihop arbetet. Utredningen bedöms färdigställas under året.
Prioritera åtgärder för att öka tryggheten och säkerheten i centrala Örebro	Genomfört	Kommunen har ett nära samarbete med City Örebro, samarbetar med polisen avseende trygghetskameror. Aktuellt är också en ny upphandling av ordningsvakter (lagen om ordningsvakter § 3). Hemlöshetssituationen i kommunen har kartlagts.
Trygghets- och säkerhetsarbetet ska utvecklas och vara en viktig aspekt i samhällsplaneringsprocessen	Genomfört	Ingår i en helhet med alla aktiviteter som görs.

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Arbeta fram och prioritera åtgärder för att minska klimatbelastningen utifrån Programmet för hållbar utveckling	Genomfört	Ny energistrategi arbetar aktivt med att tillsammans med respektive förvaltning och bolag hitta åtgärder för minskad klimatbelastning. Utifrån förslaget på ny klimatstrategi ska en aktivitetsplan med prioriterade åtgärder tas fram årligen.
Ta fram, prioritera och arbeta med åtgärder för att sänka energianvändningen i kommunkoncernen	Påbörjat	Se ovan, innefattar även energianvändningen.

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Ett trygghetspaket för centrala Örebro ska tas fram	Genomfört	Ingår i en helhet med alla aktiviteter som genomförs inom trygghetsområdet.
Arbeta för fler trygghetskameror och mer belysning för att skapa trygga stadsmiljöer	Genomfört	Sker i samarbete med polisen och deras vision om utveckling av trygghetskameror på allmänna platser. Samarbete också genom Effektiv Samordning för Trygghet (EST). Vid behov sker också dialog med teknik och service (belysning), trygghetsvandringar arrangerat av City Örebro avseende belysning.

Näringsliv, tillväxt, civilsamhälle och kultur

Strategiskt mål 19: Örebro kommun ska erbjuda ett utvecklande, aktivt och tryggt kultur-, fritids- och föreningsliv		
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar
19.1 Inget eget mål.	Uppfylls	Kulturkvarteret arbetar löpande med Mål 2025 som innebär att år 2025 ska Kulturkvarterets besökare spegla Örebro kommuns demografi. Detta involverar även föreningslivet och civilsamhället. Genom lokaluthyrning till reducerade priser och genom ett brett utbud ges föreningsliv, civilsamhälle och andra kulturaktörer möjligheter till kulturutövning såväl som till produktion.

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Med näringslivsprogrammet som grund skapa forum för dialoger anpassade efter näringslivets varierande behov	Påbörjat	Med det nya näringslivsprogrammet som grund, vilket förväntas bli antaget i maj 2024, kommer det att skapa goda förutsättningar för arbetet med dialog och kommunikation. Det arbetet kommer att vara påbörjat under hösten 2024.
I samråd med näringslivsdialogerna identifiera utvecklingsbehov i den kommunala servicen gentemot näringslivet	Påbörjat	Se ovan.

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Ett näringslivspaket för företagande på landsbygden ska tas fram	Genomfört	Ett erbjudande om lokalt ledd näringslivsutveckling finns nu framtaget från avdelning Näringsliv och Landsbygdsenheten. Målgruppen är de föreningarna i de lokala kärnorna som uttalat jobbar med företagarfrågor på landsbygden. Dessa ges möjlighet att utveckla arbetet tillsammans med lokala företag och för detta kan de erhålla stöd. Möten med föreningsrepresentanter i tre lokala kärnor har genomförts och det förväntas att 1–3 st. lokala projekt startas under 2024.
Kommunikationen och dialogen med näringslivet ska öka i syfte att möta företagarnas behov bättre	Genomfört	Fler åtgärder och insatser vidtas kontinuerligt i syfte att stärka kommunikationen och dialogen med företagare. Detta sker såväl i egen regi som i samverkan med andra organisationer (Handelskammaren Mälardalen och Business Region Örebro som två exempel). Fler representanter från Örebro kommun deltar i externa nätverk och dialogytor. Just vikten av god kommunikation och dialog ses fortsatt som en nyckelfråga, där en god intern och extern samverkan är av stor vikt för gott resultat.
En översyn av Kulturkvarterets ekonomi ska genomföras för att säkerställa en budget i balans	Genomfört	En utvärdering av Kulturkvarteret är genomförd och ska presenteras under april månad 2024. I utvärderingen ges förslag till beslut gällande förutsättningar för en ekonomi i balans.