

Årsredovisning 2014.

Örebro kommun





Fakta om Örebro

Sjunde största kommunen

Örebro är befolkningsmässigt landets sjunde största kommun. Här bor 142 618 personer (72 400 kvinnor och 70 218 män), på en yta av 1 380 kvadratkilometer (landareal).

I kommunen finns invånare från mer än 165 olika länder. Själva staden Örebro firar 750-årsjubileum år 2015. Slottet började byggas redan på 1200-talet. I dag finns bland annat restaurang, konferenslokaler och landshövdingens bostad i Örebro slott.

Nära till resten av Sverige

Örebro kommun ligger centralt i Sverige med cirka 20 mil till Stockholm och 30 mil till Göteborg. 70 procent av Sveriges befolkning bor inom en radie av 30 mil. Flygplatsen har charter-, reguljär- och godstrafik till olika platser i Sverige och övriga Europa.

Tågen trafikerar Örebro på Mälardalen, Svealandsbanan, Bergslagsbanan och söderut till bland annat Göteborg. På Europavägarna E18 och E20 samt riksväg 50 färdas både människor och gods.

Näringslivet i Örebro

I Örebro finns cirka 10 000 registrerade stora, medelstora och små företag. Stora privata arbetsgivare är Atlas Copco Rock Drills AB, Euro Maint Rail AB och DHL Express AB.

Andra stora arbetsgivare är Örebro kommun, Region Örebro län (tidigare Örebro läns landsting och Regionförbundet Örebro), Örebro universitet, SCB och Polismyndigheten. Logistik, handel, avancerad tillverkningsindustri och måltid är viktiga områden inom näringslivet.

De senaste åren har det vuxit fram en stor privat tjänstesektor inom transport, logistik och lagerhantering.

Universitetsstaden

Örebro universitet är ett av Sveriges mest expansiva universitet med 17 000 studenter och 1 200 anställda. År 2010/2011 utsåg Sveriges Förenade Studentkårer Örebro till Årets studentstad. Universitetet har utbildning och forskning inom bland annat juridik, ekonomi, samhällsvetenskap och naturvetenskap, teknik, undervisning, musik, idrott, restaurang samt läkarutbildning.

Grön miljö

Varje örebroare har i genomsnitt 78 kvadratmeter park. I kommunen finns ett fyrtiotal naturreservat varav ett tjugotal stadsnära natur- och kulturresevat, bland annat Oset och Rynningeviken intill Hjälmaran (Sveriges fjärde största sjö) samt fågelparadisen Tysslingen och Kvismaren. I väster finns Kilsbergen med skogar, sjöar och skidspår/vandringsleder. I Örebro finns 22 mil cykelvägar.

Våra vänorter

Vi har vänorter i åtta länder: Drammen i Norge, Kolding i Danmark, Lappeenranta/Villmanstrand i Finland, Stykkishólmur på Island, Lodz i Polen, Yantai i Kina, Terrassa i Spanien och Pau i Frankrike.

Politiskt styre

Örebro kommun ledes 2015–2018 av en majoritet som består av Socialdemokraterna, Kristdemokraterna och Centerpartiet.

Innehåll

INLEDNING	4
Kommentar från kommunstyrelsens ordförande.....	4
Viktiga händelser 2014	6
Så användes pengarna i kommunens verksamheter	7
Kommunens nämndorganisation.....	8
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN.....	9
Örebro utveckling mot ett hållbart samhälle.....	9
Framgångar och utmaningar för hållbar utveckling i Örebro.....	15
Sveriges kvalitetskommun	16
Sammanfattande resultat och utveckling 2014.....	18
Kommunfullmäktiges strategiska områden	18
Strategiområde 1 – hållbar tillväxt	18
Strategiområde 2 – människors egenmakt	20
Strategiområde 3 – barns och ungas behov.....	22
Strategiområde 4 – trygg välfärd.....	24
God ekonomisk hushållning.....	26
Driftsredovisning per nämnd.....	30
Investeringar	32
Medarbetare	33
Lokaler	38
Uppföljning av intern kontroll.....	38
VERKSAMHETEN I KOMMUNENS NÄMNDER	39
Social välfärd.....	39
Barn och utbildning	43
Samhällsbyggnad	47
Vuxenutbildning och arbetsmarknad.....	52
Kommunstyrelsen	54
Övriga nämnder.....	55
KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET	56
Kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning.....	57
Verksamheten i Örebro kommuns företag	62
Investering och finansiering i koncernen.....	68
Tillämpade redovisningsprinciper	70
REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2014.....	82
BILAGOR	
Bilaga 1 Indikatorer strategiska områden	84
Bilaga 2 Mål för god ekonomisk hushållning (GEH) 2014	92
Bilaga 3 Fem år i sammandrag – resurser.....	98
Bilaga 3 Fem år i sammandrag – hållbar utveckling	99
Bilaga 4 Driftsredovisning per verksamhetsområde	100
Bilaga 5 Nyckeltal – den finansiella profilen.....	101
Bilaga 6 Slutredovisning av större investeringsobjekt som färdigställda under 2014.....	101
Bilaga 7 Investeringsredovisning.....	102
Bilaga 8 Särredovisning av VA- och avfallsverksamheterna ...	104

MÅLGRUPP för årsredovisningen är Kommunfullmäktige. Den vänder sig även till externa intressenter i form av kreditgivare, leverantörer samt andra offentliga myndigheter. Årsredovisningen produceras av Kommunledningskontoret för Kommunstyrelsen.



MÅTTBANDEN i årsredovisningen anger Örebro's placering i jämförelse med mer än 200 av Sveriges kommuner. Pilarna visar Örebro's utveckling.

- förbättring
- ← försämring
- ↔ oförändrad

MODELLEN för redovisning av verksamhetens resultat är de tio rutor som finns i inledningen till varje verksamhetsområde i kapitlet "Verksamheten i kommunens nämnder".

Modellen anger resultaten under 2014 ur olika perspektiv utifrån nämndernas uppdrag. Med hjälp av bilden ska läsaren kunna få svar på om nämnden hållit sin ekonomiska ram. Vidare visar den om verksamheten jobbar på rätt sätt för att ge målgrupperna det de behöver, om brukarna och medborgarna är nöjda med nämndens tjänster, om anslagna resurser har använts på ett optimalt sätt samt om medarbetarna är nöjda och mår bra. De sista fyra fälten visar utvecklingen för de fyra strategiska områdena som bara bedöms med grönt eller gult.

- Grönt** visar att mål/riktvärden uppnåtts
- Gult** visar en positiv utveckling men att mål/riktvärden inte uppnåtts
- Rött** visar när mer behöver göras för att utvecklingen ska gå i önskad riktning
- Vitt** visar att perspektivet inte är tillämpligt för den aktuella verksamheten

För tredje året i rad utsågs Örebro till Sveriges friluftskommun av Naturvårdsverket. Bilden visar pulkabacken i naturreservatet och friluftsområdet Ännaboda.



Kommentar från Kommunstyrelsens ordförande

Året vi växte så det knakade

Att människor ska kunna leva de liv de önskar och ha möjlighet att förverkliga sina drömmar – det är vad arbetet som sker inom Örebro kommun handlar om. Vi har våra grunduppdrag, som ska tillgodose invånarnas behov av skola, vård och omsorg. Men Örebro kommun är också en viktig aktör för att det ska skapas jobb och en meningsfull fritid för människor som vill bo här. Jag är glad och stolt över att vi under 2014 gjort många goda insatser för att detta ska ske. Nu står vi väl rustade inför året då vi firar Örebro 750 år.

Örebros folkmängd har under de senaste åren ökat i mycket snabb takt. Under 2014 blev vi hela 2 019 fler örebroare, den högsta noterade folkökningen i kommunen under ett år någonsin. Det är fantastiskt. Enligt prognoserna kommer vi år 2020 vara 153 000. Utanför storstadsområdena är vi den kommun som växer starkast. Det är tydligt att Örebro är en kommun som lockar till sig människor och som erbjuder intressanta möjligheter både på arbetsmarknaden och på bostadsmarknaden, annars skulle vi inte växa på det kraftfulla sätt vi gör.

Kontroll över ekonomin

Under året har det rått ett bistert klimat i världsekonomin. Konjunkturen är svag och både Örebro, Sverige och världen har drabbats av varsel, uppsägningar och en låg tillväxt. Vi har de senaste åren arbetat för att ekonomin i kommunen ska växa sig stark för att möta de utmaningar som finns framöver i välfärden. Stora behov av renoveringar och utbyggnad av skollokaler och nya boenden inom äldreomsorgen gör att vi måste stärka det egna kapitalet. I takt med att Örebro växer kraftigt ökar också skatteintäkterna vilket syns i 2014

års bokslut. Den visar på ett starkt resultat och ett överskott på 207 miljoner kronor. Det är resultat av en växande kommun. Mycket av överskottet beror på ökade skatteintäkter men också på att nämnderna i kommunen gör ett mycket bra arbete och håller sina budgetar. Därför kan vi göra nödvändiga investeringar framöver och också säkra att inte tillväxten stannar av.

Näringslivet en förutsättning för tillväxten

I årsrapporten för 2014 från NKI-mätningen (Nöjd Kund-Index) av Örebro kommuns myndighetsutövning gentemot företag visar det totala resultatet en höjning från 61 till 73 av 100 möjliga, en rejäl förbättring jämfört med 2013. Det höga resultatet är självklart positivt för hela näringslivsklimatet i Örebro kommun. Kommunen har nu en företagservice i toppklass bland Sveriges kommuner. Utan våra kompetenta medarbetare och en politisk vilja hade det inte varit möjligt. Näringslivet är en viktig motor i vår utveckling. Fortsatt god service till företagare och näringsliv är en förutsättning för fortsatt tillväxt och ökade skatteintäkter till vård och skola.

Från försörjningsstöd till arbete

Det är glädjande att personer med försörjningsstöd även under 2014 fortsätter att minska i Örebro. Antalet hushåll i snitt per månad har minskat liksom bidragstidens längd. Att detta kunnat ske bottenar i ett långsiktigt och hårt arbete från kommunens sida. Det är hoppingsivande att en kommun genom idogt arbete kan hjälpa människor på vägen från försörjningsstöd till jobb, utbildning eller

annan sysselsättning. Det visar på kraften i att duktiga medarbetare arbetar tillsammans med berörda invånare mot tydliga mål. Ett tydligt resultat av detta arbetssätt ser vi inom Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden som går 23 miljoner kronor plus tack vare ett lyckosamt arbete med att få folk från försörjningsstöd till sysselsättning.

Barn i ekonomisk utsatthet är prioriterade

Under året har vi arbetat vidare med den handlingsplan där målet är att halvera barnfattigdomen till år 2020. Det känns bra att vi har startat det här arbetet i Örebro. Den viktigaste åtgärden för att minska barnfattigdomen är att föräldrarna har ett jobb och kan försörja familjen. Antalet barnfamiljer som får försörjningsstöd fortsätter att minska i Örebro kommun. Från 574 hushåll per månad under 2013 till 539 hushåll per månad under 2014. Det är en minskning med 35 hushåll per månad. Barnfamiljer som lever med försörjningsstöd är prioriterade i vårt arbete och vi ska envetet arbeta vidare för att fler barn ska leva ett rikare liv.

Fler unga i arbete

Den senaste arbetslöshetsstatistiken för Örebro kommun visar på en positiv trend. Arbetslösheten bland unga i kommunen fortsätter att minska och ligger nu under rikets siffror. December 2013 låg ungdomsarbetslösheten på 18,8 procent, december 2014 ligger den på 14,7 procent. Minskningen går snabbare i Örebro än i riket. Det är fortfarande allt för många unga som står utan arbete, men det är positivt att vi ser en minskande trend i arbetslöshets-siffrorna.



Ett offensivt klimatarbete

Vi har höga ambitioner i vårt klimatarbete och under året har vi fortsatt att ta stora kliv för en grön omställning. Örebro kommun har investerat i flera nya vindkraftverk till och med utgången av 2014. De kommunala bolagen ÖBO, Örebroporten och Futurum har under året fått i uppdrag att investera i solceller och utvecklingsbolaget Kumbro AB som ägs gemensamt av Örebro och Kumla får i uppdrag att bygga en markbaserad solesproduktion. Genom satsningarna kommer kommunen i sina verksamheter kunna bli självförsörjande på förnyelsebar el senast år 2018. Örebro kommun har också satsat på giftfria miljöer för våra barn och mer ekologisk mat i våra verksamheter. Jag är glad över att vi kan lämna 2014 med många bra beslut i bagaget som bidrar till den gröna omställningen.

Förskolan och skolan fortsätter att utvecklas

Vad gäller situationen i kommunens skolor är det glädjande att se att vi står oss bra i förhållande till övriga riket och andra jämförbara kommuner. Gymnasieutbildningarna i Örebro kommun bedrivs till en lägre kostnad per elev samtidigt som fler elever än riksgenomsnittet fullföljer sin gymnasieutbildning inom fyra år och fler elever har erhållit en examen efter tre år. Andelen elever som erhållit en examen visar på högre resultat jämfört med snittet i landet. Det är positivt för kommunen att våra ungdomar tar ansvar och fullföljer sin utbildning men självklart ska vi fortsätta utveckla skolan i kommunen för att nå ännu bättre resultat och stöd för våra elever. Vi har under 2014 fortsatt arbetet med

att bygga ut förskolan så att vi kan erbjuda en bra verksamhet. Vid 2014 års utgång hade vi under den gångna mandatperioden skapat 1 400 platser. Det är en förutsättning för att minska barngruppernas storlek och göra plats för alla nya örebroare.

Servicecenter

– örebroarnas nya "ingång" till kommunen
Under 2014 etablerades Servicecenter, örebroarnas nya "ingång" till kommunen oavsett fråga. Etableringen i centrum är en del i arbetet med att göra Örebro kommun mer öppen och tillgänglig. Genom att samla olika funktioner i gemensamma lokaler mitt i city ökar vi servicegraden för både privatpersoner och företag. Sedan augusti 2014 serverar cirka 40 medarbetare medborgarna via telefon, mejl eller sociala medier. Öppnandet av Servicecenter har också ökat tillgången på kommunvägledning på andra språk.

Intensifierat arbete med förebyggande insatser och sociala investeringar

Målsättningen med alla sociala investeringar är att förhindra socialt utanförskap i framtiden. Under året sjuöppnades bland annat tre projekt för minskad social och ekonomisk utsatthet och ökad måluppfyllelse i skolan för barn i åldern 0–9 år i Varberga och Oxhagen. Örebro kommuns förebyggande arbete med tidiga insatser får nu ett tungt erkännande av SKL, Sveriges Kommuner och Landsting. Tillsammans med kommunen ska SKL inleda ett omfattande utvärderingsarbete i syfte att stärka möjligheten att utvärdera effekterna av pågående och kommande projekt inom sociala investerings-

fonden och bidra till att kompetens kan överföras till andra kommuner.

En välfärd med hög kvalitet

Örebro ska vara en bra stad att bli gammal i. Våra medborgare ska känna sig trygga och mötas av en god kvalitet när de är i behov av kommunens tjänster. Under 2014 har vi tagit flera viktiga steg för att förbättra och utveckla verksamheterna. I september togs första spadtaget för det nya boendet Trädgårdarna på väster. Boendet innebär 65 nya vård- och omsorgslägenheter och ett 20-tal trygghetsbostäder. Tullhuset har nyinvipts och byggts om från ett demensboende till ett renodlat korttidsboende som samlar stora delar av korttidsvården i Örebro under ett tak.

Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare

Örebro kommun är en växande kommun i ständig utveckling. Det är spännande och utvecklande att leda ett stort lag av duktiga och engagerade medarbetare som åstadkommer så många fina resultat och gör livet bättre för kommunens invånare.

Vi måste våga ompröva och se vilka investeringar vi behöver göra för att vara både en modern och attraktiv kommun, samtidigt som vi tar helhetsansvar för att allt fler örebroare vill leva, utvecklas och bo här.

Örebro står efter ett bra år väl rustat för att hantera framtida utmaningar.

Lena Baastad (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Viktiga händelser 2014

Servicecenter öppnas och privatpersoner och företag får en ingång till kommunen via orebro.se, 019-21 10 00 eller besök – en stor förbättring av vår service och tillgänglighet.

Möjlighet att välja införs inom hemvården när det gäller utförandet av omvårdnad och leverantör av lunchlåda, allt enligt lagen om valfrihetssystem.

Örebro Truckstop invigs – Nordens mest kompletta anläggning för tunga fordon.

En vattenläcka i Svampen gör att invånarna under några dagar får koka sitt dricksvatten.

De sista almarna på Hertig Karls allé tas ned på grund av almsjukan. Under året planteras 487 nya träd av olika arter.

Sveriges friluftskommun är Örebro för tredje året i rad enligt Naturvårdsverket.

Årets mentorkommun enligt organisationen Mentor Sverige – 36 ungdomar har en egen mentor/vuxenkontakt.

Tredje bästa stad att bo i enligt tidningen Fokus ranking.

Tredje bästa miljökommun enligt tidningen Miljöaktuells ranking.

Näst bästa kommun på hållbara transporter i en kommunranking.

Företagens upplevelse av kommunens service inom myndighetsutövning ökade från 61 till 73 enligt ny NKI-undersökning (där 100 är högsta möjliga värde).

Orebro.se är fortfarande en av landets bästa webbplatser, fjärde plats i SKL:s ranking.

Kommunens byggnadspris går till och den om- och tillbyggnad som gjorts.

Kvalitetspriset Nya steg 2014 tilldelas Bygglovsavdelningen, som tydligt har förenklats, förnyats och förbättrat verksamheten.

Örebro är Fairtrade City sedan flera år tillbaka och får förnyat förtroende av Fairtrade Sverige.

Höstens val till Kommunfullmäktige resulterar i att Socialdemokraterna, Kristdemokraterna och Centerpartiet fortsätter styra kommunen.

MÅTT 13 Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?

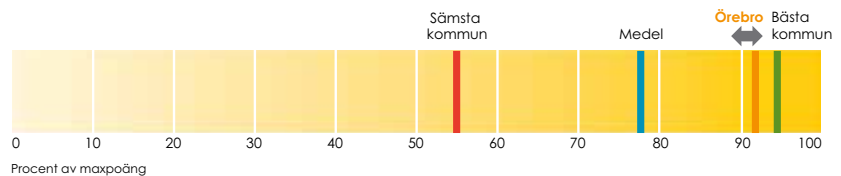
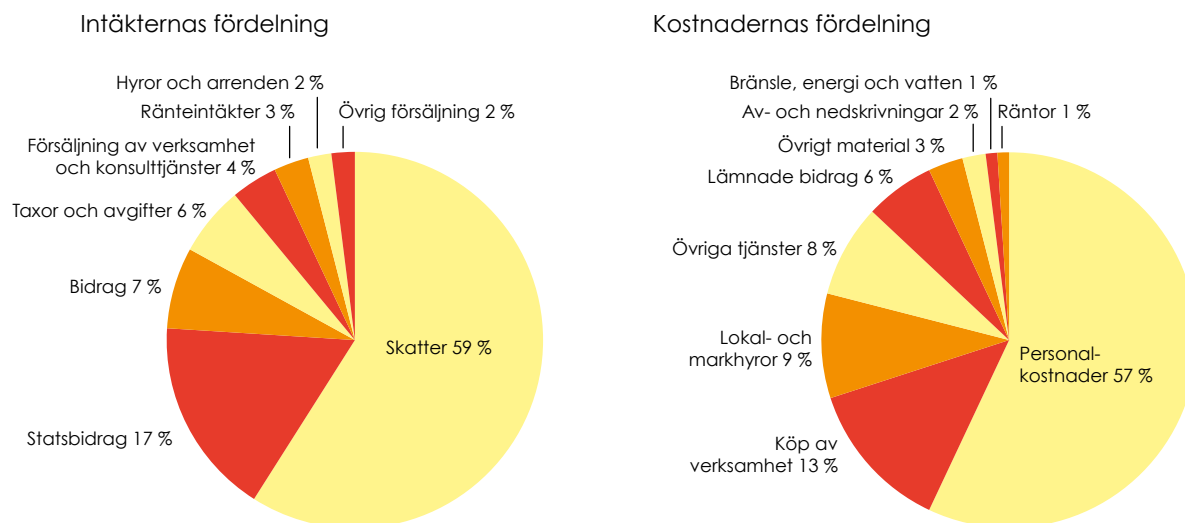


Foto: Magnus Wahman

Så användes pengarna i kommunens verksamheter



100 kr fördelades så här i kommunens verksamheter



22 kr	Grundskola
22 kr	Äldreomsorg
13 kr	Förskola
11 kr	Stöd till funktionshindrade
10 kr	Socialtjänst
7 kr	Gymnasieskola
6 kr	Fritid och kultur
5 kr	Infrastruktur och skydd
2 kr	Övrig pedagogisk verksamhet
1 kr	Arbetsmarknadsåtgärder och flyktingmottagning
1 kr	Politisk verksamhet

Kommunens nämndorganisation

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Detta görs med stöd av tre programnämnder.

Social välfärd

Vård- och omsorgsnämnderna ansvarar för vård- och omsorgsboenden, hemtjänst, hemsjukvård, dagcentraler, anhörigstöd och rehabilitering. Nämnden för funktionshindrade ansvarar för stöd och service till personer med funktionsnedsättning. Socialnämnderna ansvarar för socialtjänstens individ- och familjeomsorg. Överförmyndarnämnden ansvarar för tillsyn över förmyndares, förvaltares och gode mäns uppdrag.

Barn och utbildning

Skolnämnderna ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola och den obligatoriska särskolan. Gymnasienämnden ansvarar för gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, Riksgymnasiet för döva och hörselskadade, Riksgymnasiesärskola, den kommunala teknikskolan (Komtek) och vissa utbildningar för vuxna.

Samhällsbyggnad

Programnämnd Samhällsbyggnad ansvarar för kommunens fysiska översiktsplanering

och trafikplanering samt för förebyggande miljöarbete. Tekniska nämnden ansvarar för att tillgodose örebroarnas behov av service inom vatten, avlopp, renhållning, avfallshandling, väghållning och parkskötsel. Byggnadsnämnden ansvarar för plan- och byggnadsverksamheten inom kommunen. Miljönämnden ansvarar för prövning och tillsyn enligt bl.a. miljöbalken, livsmedelslagen, tobakslagen, alkohollagen samt smittskyddslagen.

Fritids- och turistnämnden ansvarar för skötsel av idrotts- och friluftsanläggningar, inomhusbad, friluftsbad och föreningsbidrag. Kultur- och medborgarnämnden ansvarar för Kulturskolan, Bio Roxy, Örebro konsthall, folkbibliotek, fritidsgårdssdrift och kommungemensam ungdomsverksamhet samt konsumentjuridisk rådgivning.

De lokala nämnderna i Tysslinge, Glanshammar och Östernärke har ansvaret för att stödja och samordna arbetet med lokal områdesutveckling. Områdesnämnden i Östernärke är också skolnämnd och byggnadsnämnd. Nämnderna upphör från 2015.

Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden finns direkt under Kommunstyrelsen och ansvarar för kommunal

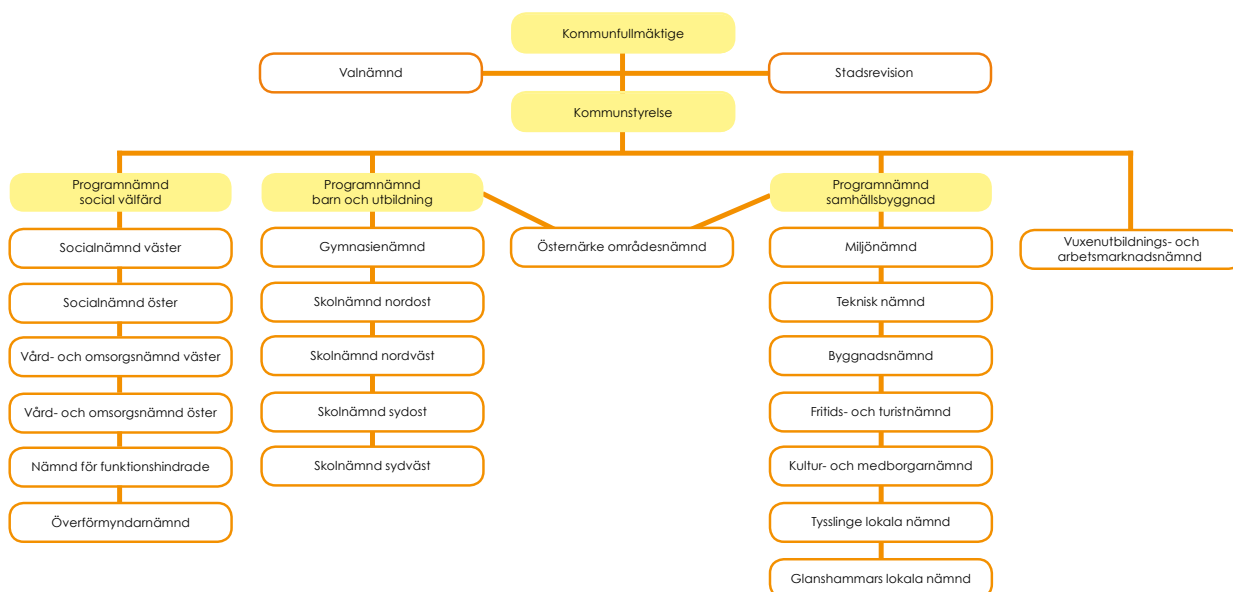
Mandaffördelning i Kommunfullmäktige 2011–2014

Socialdemokraterna	28
Moderaterna	14
Folkpartiet	5
Vänsterpartiet	4
Kristdemokraterna	4
Miljöpartiet	4
Sverigedemokraterna	4
Centerpartiet	2
Totalt	65

vuxenutbildning, vuxenutbildning för funktionshindrade och svenska för invandrare (sfi) samt uppdragsutbildning och annan kompletterande vuxenutbildning. Nämnden ansvarar även för insatser inom kommunens arbetsmarknadsprogram samt för försörjningsstöd.

Nämnden för företags- hälsovård samt tolk- och översättarservice

Nämnden för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice är gemensam för Örebro läns landsting och Kumla kommun.



Förvaltningsberättelsen

Örebro utveckling mot ett hållbart samhälle

För att förverkliga visionen om Örebro som Skandinaviens mest attraktiva medelstora stad, söker vi vägar för att även förverkliga målet om ett hållbart Örebro. Hållbar utveckling innebär en utveckling som ”tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodosä sina behov”. Globalt sett behöver mycket göras för att nå den målsättningen, och självklart finns även mycket kvar att göra lokalt i Örebro för att bidra till detta mål. Vi lever idag i en värld där mänsklig- hetens ekologiska fotavtryck växer snabbare än vad jorden klarar av och där Sveriges befolkning, och då också örebroarna, förbrukar sin årsbudget av naturkapitalet på 100 dagar. Även om vi når målet och blir en helt hållbar kommun behövs också goda förberedelser för att kunna hantera framtida förändringar och eventuella kriser i det omgivande globala samhället.

Kommunens strategiska arbete för hållbarhet, idag och framöver

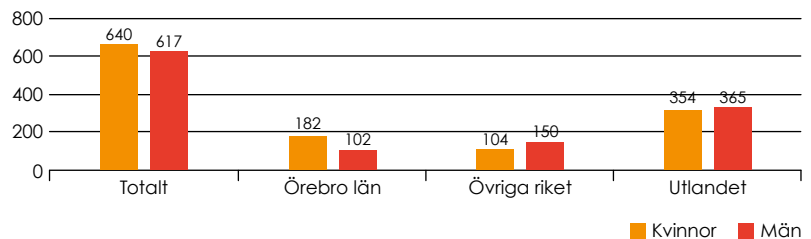
Arbetet inom miljöprogrammets ram har varit en viktig framgångsfaktor i kommunens strategiska miljöarbete, med fokus på ett målstyrt arbete och prioriterade åtgärder. Under 2014 beslutades att ett motsvarande samlat program med mål för social hållbarhet ska tas fram under 2015.

Kortsiktiga ekonomiska överväganden står idag ofta i vägen för en långsiktig hållbar utveckling. Att använda mer långsiktiga tidsperspektiv när beslut tas inom olika delar av kommunen är en nyckelfråga. Vidareutveckling av sociala, ekonomiska och ekologiska konsekvensbedömningar av beslut och investeringar i kommunen är därför viktiga redskap för att kunna arbeta förutseende och strategiskt.

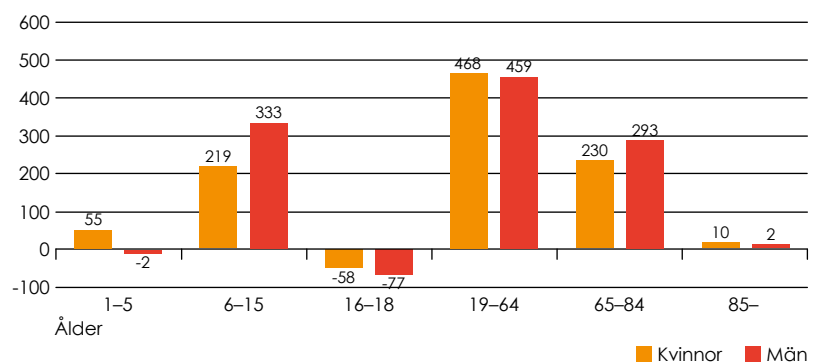
Olika former av förebyggande arbete är också viktigt i Örebro strävan mot hållbarhet.

Hållbarhetsarbetet handlar även om att utveckla samarbetet med andra aktörer i samhället, såväl andra myndigheter som näringslivet och det civila samhället. De utmaningar vi står inför idag är stora och komplexa och ställer krav på nya kreativa

Flyttnetto 2014



Folkmängdsförändringar 2014



arbetssätt och samverkansformer i arbetet mot gemensamma mål.

Ekonomisk hållbarhet

Grunden för ekonomisk tillväxt är användning av naturresurser och av människors arbetskraft, kunskap och kreativitet. Investeringar som leder till god och jämlik folkhälsa, hög utbildningsnivå och hög sysselsättning bäddar för god offentlig ekonomi. En viktig utmaning för omställningen till en hållbar utveckling är att bryta sambanden mellan ekonomisk tillväxt och negativ miljöpåverkan.

Under 2014 har Örebro kommun börjat använda de egna finanserna för att skapa en mer hållbar framtid. Kommunens egna kapital- och utbildningsbehov ska verka i samma riktning som målen för ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Upphandlings- och placeringspolicyn samt arbetet med gröna obligationer är sådant som gjorts under 2014 och ska utvecklas i framtiden.

Ung befolkning med många nationaliteter

Örebro kommun hade 142 618 invånare den 31 december 2014 och är därmed Sveriges sjunde största kommun. Andelen kvinnor är större än i riket, 50,8 procent jämfört mot 50,0. Örebro har en ung befolkning där medelåldern är 39,6 år mot 41,2 år i riket.

I Örebro finns människor från fler än 165 olika länder och mer än var femte örebroare har utländsk bakgrund (födda utomlands eller med båda föräldrarna födda utomlands). Det är något fler än i riket och andelen ökar stadigt. Ungefär två tredjedelar av de senaste fem årens folkökning består av personer med utländsk bakgrund.

Stor befolkningsökning

Örebro folkmängd har under de senaste åren ökat i mycket snabb takt. Folkökningen under 2014 på 2 019 invånare blev den högsta någonsin. Till detta bidrog både att

antalet nyfödda barn och antalet inflyttade nådde rekordhöga nivåer. Det föddes 1 903 barn samtidigt som ovanligt få dog, 1 153 personer. Födelsenettot (födda–döda) blev därmed det högsta någonsin. Antalet som flyttade till Örebro fortsatte att öka och uppgick till 7 872. Antalet inflyttade har under de senaste fem åren varit runt 1 100 fler per år än antalet som flyttat ut från kommunen. Flyttnettot (inflyttade–utflyttade) hamnade på 1 257, vilket är högre än de senaste årens genomsnitt.

Precis som de två föregående åren var flyttnettot gentemot utlandet högt under 2014 och utgjorde 57 procent av det totala flyttnettot. Gentemot andra kommuner i Örebro län blev flyttnettot ungefär i nivå med de senaste åren.

Fler förskolebarn och grundskolebarn

Antalet barn i förskoleålder (1–5 år) fortsatte att likt de senaste åren öka under 2014 och de är fler än någonsin tidigare, även om ökningstakten har avtagit något. Vid 2014 års slut var de 53 fler än 2013. Barnen i grundskoleåldern (6–15 år) ökar i antal och dessa var 552 fler än 2013. Ökningen har skett i alla årsklasser men mest i de lägre åldrarna.

Många fler pensionärer

Antalet invånare som är 65 år och äldre är fler än någonsin och har ökat år för år sedan 2004. De fortsatte att göra det även under 2014, om än i en något minskande takt. Vid 2014 års slut var antalet invånare i åldersgruppen 523 fler än 2013. Den största ökningen har skett i den yngre delen av åldersgruppen, 65–74 år (där alla 40-talisterna ingår). Åldersgruppen 75–84

år var vid 2014 års slut 163 fler än 2013 medan antalet som är 85 år och äldre har varit ganska oförändrat under flera år.

Befolkning och utbildning

Befolkningsökningen ställer bland annat krav på planering för nya bostäder och rekreativmiljöer, utbyggnad av antalet förskoleplatser och ett ökat utbud av vård- och omsorgstjänster. Fram till 2020 förväntas åldersklasserna 0–15 och 70–84 öka mest. Det innebär att försörjningsbördan för den arbetande delen av befolkningen kommer att öka, och prognoser visar att vårdkostnaderna kan komma att öka kraftigt. Viktiga utvecklingsområden är att utbyggnaden av staden och övriga tätorter sker med ett tydligt hållbarhetsperspektiv samt ett ökat fokus på förebyggande och hälsofrämjande arbete. Forskning visar på tydliga samband mellan högre utbildningsnivå, bättre hälsa och framtida livschanser. Hög utbildningsnivå bland befolkningen gör även att näringslivet kan rekrytera individer med bra och rätt kompetens, vilket föder livskraftigare företag. Totalt sett har utbildningsnivån ökat i Örebro under de senaste åren, men vi har fortfarande en lägre andel högutbildade än andra jämförbara universitetskommuner. Utbildningsnivån är dock inte geografiskt jämnt fördelad mellan Örebros olika bostadsområden, utan följer samma mönster som den socioekonomiska segregationen. Det finns även tydliga könsskillnader där flickor får högre betyg än pojkar och kvinnor har högre utbildningsnivå än män, och dessa skillnader fortsätter att öka.

Målet i Örebroregionens utvecklingsstrategi är att alla elever i grundskola och gymnasieskola ska avsluta sina studier

med minst godkända betyg samt att minst hälften av alla gymnasieelever påbörjar en eftergymnasial utbildning inom tre år. Andelen avgångselever i årskurs 9 som har behörighet till något av de nationella gymnasieprogrammen visar en minskande trend under 2000-talet och ligger nu på 83 procent (85 procent för flickor och 82 procent för pojkar). En viktig utmaning framöver handlar om att bryta denna trend, men också att pojkar får allt sämre betyg vilket visar behov av ett större fokus på att ifrågasätta könsstereotypa normer. Fortsatt arbete behövs även för att öka andelen unga från socioekonomiskt utsatta grupper som går vidare till högre studier. Genom Linje 14 arbetar Örebro kommun tillsammans med Örebro universitet med att motivera och stödja elever från studieovana miljöer med syfte att öka övergången till högre studier. Samarbetet med Örebro universitet har också utmynnat i ett gemensamt partnerskap med Örebroporten och ÖBO att utveckla universitetsplatsen med ny aula, handelshögskola samt gästforskar- och studentlägenheter. Kommunen har också ett avtal med studentkåren som ett led i att utveckla universitetsstaden Örebro.

Sysselsättning

Arbetslöshet påverkar såväl den offentliga ekonomin som enskilda individers privatekonomi.

Arbetslöshet medför även en ökad risk för ohälsa och socialt utanförskap. En ökad sysselsättning är därför ett viktigt mål i kommunens arbete. Andelen arbetslösa av den arbetsföra befolkningen (16–64 år) ligger aningen över rikssnittet men avståndet minskar allt mer. Komjobb, instegsjobben och Ungdomssatsningen är viktiga satsningar där mellan 20 och 60 procent går vidare till arbete eller studier. En tydlig framgång i arbetet är att antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat, trots att befolkningen ökat. Ett nära samarbete med bland annat näringslivet är en viktig del i arbetet och ett område som kan fortsätta att utvecklas.

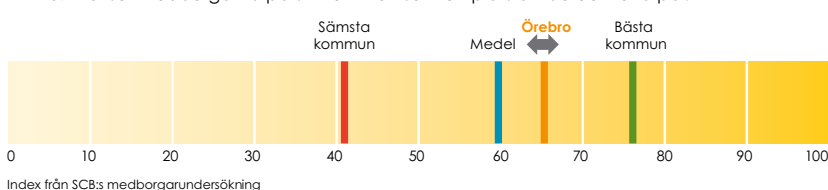
Näringsliv

Örebro kommun har som projektägare avslutat projekt Business Region Örebro (BRO) och tillsammans med Region Örebro län säkerställt att BRO går över i en ny permanent organisation. Numera ägs BRO av Region Örebro län, men den

MÅTT 33 Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare?



MÅTT 39 Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på?



dagliga driften och projektledaransvaret sköts av Örebro kommun och avdelningen för näringsliv.

Örebro kommun har utvecklat sin service till företagen. En ny arbetsmetodik har fått till följd att bland annat Stadsbyggnad öppnat upp sin verksamhet gentemot företagen. Man träffas i fokusgrupper för att gemensamt identifiera hur service och kvalitet kan förbättras. Företagens Nöjd Kund-Index har stigit kraftigt under året från en förhållandevis låg nivå på 61 år 2013 till 73 i 2014 års mätning, ett av de högsta i landet bland jämförbara kommuner. Mätningen görs av Stockholm Business Alliance. För att bli bättre på att omhänderta innovationer och innovatörer i regionen bildades Örebroregionen Science Park AB med Örebro kommun som majoritetsägare. Övriga ägare är Region Örebro län, Örebro universitet och Karlskoga kommun. Ägar-konstellationen ger en ökad stabilitet och möjlighet till utveckling av verksamheten.

Ett exempel på näringslivets utveckling

är Handelns utredningsinstituts rapport från 2014 som konstaterade: ”Detaljhandeln i Örebro har haft en god utveckling under perioden 2008–2013, plus 23 procent. Örebro är den kommun i kommungruppen Större städer (31 st.) som haft starkast detaljhandelsutveckling de senaste fem åren, mycket tack vara externhandeln i Marieberg.”

Hållbara investeringar

Förebyggande investeringar för hållbara sociala eller miljömässiga lösningar idag, kan ge avsevärt minskade kostnader i framtiden. Exempel är insatser som förebygger avhopp från skolan eller åtgärder som leder till minskad energianvändning och därmed minskade utsläpp av växthusgaser.

Under 2014 har kommunen fortsatt arbetet med sociala investeringar. Det handlar om att uppnå gränsoverskridande samverkan i förebyggande insatser för ett minskat utanförskap. Genom att ta högre kostnader idag och investera i de mjuka

värdena på längre sikt, uppnår man både ökad social hållbarhet och minskade offentliga kostnader.

Flera av de ansökningar som kommit in rör åtgärder för att fånga upp och stötta personer i målgrupper som idag ”hamnar mellan stolarna” i samhället och där ett minskat utanförskap snabbt ger både individuell och samhällsekonomisk vinst. Fyra satsningar har påbörjats och under det kommande året kommer stort fokus ligga på strukturer för uppföljning och utvärdering. Arbetet med sociala investeringar har lett till kreativa diskussioner och nya samarbeten över förvaltningsgränser och med externa aktörer. En viktig utvecklingsmöjlighet är ett fördjupat samarbete med Region Örebro län och statliga myndigheter.

Ekologisk hållbarhet

Kommunens strategiska miljöarbete har sedan tillkomsten av miljöprogrammet 2010 fått en tydlig struktur med fem fokusområden som tar avstamp i de nationella miljö kvalitetsmålen. Miljöprogrammet ska kompletteras med en plan eller strategi för respektive fokusområde. Tre av fem områden har idag en sådan strategi: klimat, vatten och biologisk mångfald. Under 2015 ska en strategi för ett fjärde fokusområde, giftfri miljö, tas fram.

Miljöprogrammet beskriver ett systematiskt miljöstrategiskt arbete, som innebär att kommunen prioriterar förändringar så att det blir lätt att göra rätt. Därtill är det viktigt för kommunen att föregå med gott exempel för att kunna få andra aktörer att ta sitt ansvar för utvecklingen.

Klimat

Med klimatplanen som grund bedrivs ett framgångsrikt arbete med effektivare energianvändning, utbyggnad av förnybar energi och arbete för att minska matens klimatpåverkan inom ramen för ”Smartare mat”. En uppföljning av klimatplanen gjordes 2014. Om nuvarande trender fortsätter och kommunen bygger vindkraft i linje med klimatplanens intentioner, kommer klimatmålet för organisationen 2020 att överträffas. En större satsning på solceller som beslutades 2014 förstärker kommunkoncernens satsning på att bli självförsörjande på klimatsmart el senast 2018 enligt Övergripande strategier och budget 2015. Under 2013 bildade kom-

Viktiga händelser på etablerings- och investeringsområdet

Utvecklingen i området runt korsningen E18/E20 fortsätter i snabb takt. Under året färdigställdes och invigdes Örebro Truckstop med bland annat ett nittio-tal uppställningsplatser för den tunga trafiken, tre nya dieseltruckanläggningar samt verkstad och kontor för Engströms.

I Västra Pilängen invigde SITA en ny anläggning för hantering av kretsloppsprodukter. I Torsjö slutförde Elon Elkedjan Logistics sin utbyggnad med 25 000 kvm och har nu ett centrallager på cirka 55 000 kvm. Under året bestämde sig Elektroskandia att fortsätta att investera i Örebro och ska nu etablera ett 45 000 kvm stort kontor och centrallager längs med E18/E20 öster om Bettorp. Byggstart är beräknad till sommaren 2015. Etableringarna inom logistiksektorn förstärker Örebroregionens position som en av Sveriges främsta regioner för logistiketablering.

Etableringarna i Södra grusgropen har fortsatt i rask takt och marken är nu i princip slutsåld. Invigningen av en ny anläggning för Porsche var först ut.

Under året gav Ikea besked om att man avvaktar med en etablering i ett nytt läge och istället kommer att satsa på att utveckla det befintliga varuhuset.

Flera stora projekt har fortsatt att utvecklas, till exempel Gustavsviksområdet, Södra Ladugårdsängen och Universitetsplatsen. I området Ladugårdsängen/Sörbyängen etableras nu mer dagligvaruhandel med Coop Extra på Stenbackevägen (2014) och Ica Maxi vid Sörbyängen/Tybble (2015). Inom dagligvaruhandeln har också Netto öppnat butik i Haga Centrum.

Efterfrågan på mark för att bygga flerbostadshus är fortsatt stor. Etableringar har skett i framförallt Rynningeåsen och Sörbyängen, men också i Bettorp där flera större bostadsprojekt har startats. Den första markanvisningen för bostäder i Södra Ladugårdsängen släpptes i december och är den första av flera etapper. Öster om Bettorp förvärvade kommunen under året cirka 450 hektar av Myrö egendom för framtida exploateringar.

munen ett gemensamt vindkraftsbolag med Kumla kommun, som även har köpt in sig på en produktionsanläggning för biogas i Karlskoga. Under 2014 emitterade kommunen en grön obligation, som finansierar kommunens energisatsningar samtidigt som obligationen möjliggör för andra att göra hållbara placeringar. En placeringspolicy har antagits som bland annat innebär att placeringar inte ska ske inom fossil energi. Kommunens klimatsmarta finanser påverkar också marknaden och ger ytterligare skjuts i klimatarbetet.

Under året har arbetet med att öka örebroarnas klimatmedvetenhet fortsatt inom satsningarna Klimatsmart vardag, Örebro klimatarena samt en solkarta. Med solkartan (gratis e-tjänst) kan alla husägare i Örebro tätort enkelt ta reda på hur mycket solenergi som kan produceras på det egna hustaket. Nationella styrmedel har stor betydelse. För att vi ska nå målet till 2050 om ett i princip fossilfritt samhälle krävs en teknikutveckling i kombination med förändringar av konsumtions- och resvanor.

Vatten

Arbetet för en bättre vattenmiljö i Sverige styrs av EU:s vattendirektiv, där målet är att alla vattenförekomster ska uppnå god status senast 2021. Idag är 90 procent av bedömda sjöar, vattendrag och viktiga grundvattentillgångar i Örebro kommun i behov av åtgärder.

Med den vattenplan som antogs av Kommunfullmäktige 2012 har arbetet med vattenfrågor fått en tydligare struktur och pågår med många av de prioriterade åtgärder som pekats ut. Viktiga frågor är minskad övergödning genom renare avlopp och minskade utsläpp av miljögifter genom utbyggd rening av dagvatten. Under 2014 fattades beslut om en kommunal VA-plan där det tydligt pekats ut var kommunen på sikt kommer att ta ansvar för vatten- och avlopps försörjningen. Arbetet med att få till stånd ett vattenskyddsområde för Svartån har återupptagits under 2014. Utredningen av Vättern som alternativ dricksvattentäkt på längre sikt har under 2014 fortsatt med en fördjupad undersökning av bergets sammansättning och hårdhet där en tunnel behöver borrhälsas.

Biologisk mångfald

Förlusten av biologisk mångfald är ett av våra största miljöproblem. I Örebro

kommun har 3–4 procent av landarealen formellt skydd och i framtiden behöver större områden skyddas och restaureras för att nå miljömålen.

Kommunens arbete med de gröna frågorna kommer att följa de mål och prioriteringar som finns i den naturplan som beslutades av Kommunfullmäktige i januari 2014. Naturplanen handlar utöver biologisk mångfald också om bättre folkhälsa, aktiv fritid, turism och attraktiv stad. Örebro kommun har fått nationell uppmärksamhet för arbetet med skydd av tätortsnära natur och restaurering av natur- och rekreationsområden. År 2014 blev Örebro årets friluftskommun för tredje året i rad.

Gifrfri miljö

Gifrfri miljö är ett av Sveriges 16 nationella miljö kvalitetsmål och även ett av fem fokusområden i Örebro kommuns miljöprogram. Vi utsätts idag för en blandning av olika kemiska ämnen som kan samverka och vara skadliga. Av försiktighetsskäl är det därför viktigt att minska den totala kemikalie-exponeringen. En avfallsplan har antagits, som bland annat omfattar kommunens arbete med farligt avfall.

Under 2014 togs ett igångsättningsbeslut för en övergripande strategi och handlingsplan för giftfri miljö i kommunen. Arbetet kommer att fokusera på de verksamhetsområden där kommunen har möjlighet att verka för en minskad användning och spridning av miljö- och hälsofarliga ämnen, som till exempel vid upphandling av kemiska produkter, inventering av byggmaterial och lekmaterial inom barnomsorgen samt hantering av förorenade områden. Strategin ska tas fram under hösten 2015 och handlingsplanen under 2016.

God bebyggd miljö

Befolkningsökning och snabbt växande städer har gjort hållbar stadsutveckling till en högaktuell och global miljöfråga. Vi behöver samhällen som är byggda för låg energianvändning och effektiv hushållning med naturresurser, samtidigt som de är attraktiva och hälsosamma boendemiljöer. Från årsskiftet 2014/2015 tvingar dock en lagstiftning kommunen att upphöra med de kommunala energikraven vid markförsäljning.

En viktig utmaning är att förändra transportsystemet och styra över fler transporter från bilresor till gång-, cykel- och kollektiv-

trafik. Här har ett omfattande arbete bedrivits de senaste åren som bland annat resulterat i ett nytt trafikprogram, som Kommunfullmäktige antog 2014.

Andra utmaningar är bland annat att minska "funktionssepareringen" i staden och föra bostäder, handel, arbetsplatser och service närmare varandra, samt att utveckla gröna rekreationsområden i staden. Den nya stadsdelen Södra Ladugårdsängen är ett pilotprojekt, med syfte att utveckla nya metoder för hållbart stadsbyggande. Lärdomarna därifrån bör kunna tillämpas även vid annan exploatering.

Social hållbarhet

Social hållbarhet handlar om att skapa samhällen där grundläggande mänskliga behov uppfylls, idag och i framtiden. Respekt för mänskliga rättigheter är centralt i sammanhanget, liksom att utveckla välfärdssystem som är anpassade till att möta de demografiska förändringar och andra utmaningar som vi står inför. Förutom det vidare begreppet mänskliga rättigheter är bland annat demokrati och delaktighet, social sammanhållning och folkhälsa viktiga aspekter i arbetet för ökad social hållbarhet.

Erfarenheter visar att systematiskt och målstyrt arbete med flera inblandade aktörer i samverkan kan ge tydliga effekter på den sociala hållbarheten. Uppdraget att skapa ett program för social hållbarhet för Örebro kommun under 2015 möjliggör därför en utveckling när det gäller att formulera mål och konkreta handlingsplaner. Örebro kommun har under 2014 anslutit sig till "Mötesplats social hållbarhet", som ett vidare steg i vårt deltagande i Sveriges Kommuner och Landstings "Samling för social hållbarhet".

Mänskliga rättigheter

Den politiska målsättningen är att Örebro ska vara främst i landet när det gäller mänskliga rättigheter. En central fråga för kommunen är service på lika villkor och under året har bland annat utbildningsinsatser genomförts för att förbättra bemötandet av HBT-personer. Ett arbete pågår även för att förbättra såväl tillgången till kommunal service, som möjligheterna till delaktighet och inflytande för nationella minoriteter liksom teckenspråksanvändare. Fokus under senare år har legat på jämställdhetsintegrering, det vill säga att ett jämställdhetsperspektiv ska finnas med i

all ordinarie verksamhet och budgetarbetet för att säkerställa att kvinnor och män, flickor och pojkar, får samma service och kvalitet av kommunens verksamheter. Arbetet behöver fortsätta och stora utmaningar är bland annat en könssegregerad arbetsmarknad, ojämlig fördelning av såväl formell som informell makt i samhället och mäns våld mot kvinnor.

Tillgänglighetsanpassningar i de kommunala natur- och kulturreseveraten är andra exempel på åtgärder som har genomförts för att öka tillgängligheten för personer med olika former av funktionsnedsättningar. Ett utvecklingsområde framöver är att arbeta vidare för nationella minoriteters rättigheter, såväl i enlighet med minoritetslagstiftningens så kallade grundskydd, som de särskilda åtaganden som följer av att Örebro kommun sedan 2013 är finskt förvaltningsområde.

Den nya kapitalplaceringspolicyn har skärpt kraven när det gäller mänskliga rättigheter, och våra placeringar stödjer nu social hållbarhet globalt med stöd av FN:s principer för ansvarsfulla investeringar (PRI) och Global Compact.

Vad gäller barn är det särskilt tydligt att de inte har samma förutsättningar och möjligheter i samhället. Föräldrarnas

socioekonomiska position har generellt sett en stor betydelse för barnens framtidsutsikter, och barn som växer upp i ekonomiskt utsatta hushåll har till exempel ökad risk för sjukdom, mår sämre psykiskt, och lämnar oftare grundskolan med lägre betyg än andra barn. Kommunens mångåriga barnrättsarbete har nyligen studerats i en kollegial granskning. Granskningen medförde att en policy för barnets rättigheter antogs av Kommunfullmäktige i september 2014. Policyn tydliggör kommunens förhållningssätt kring barnets rättigheter och att barnperspektivet ska finnas med i ordinarie verksamhet.

Arbetet med att minska antalet barn i ekonomiskt utsatta hushåll har fortsatt. Verksamheterna arbetar fortlöpande med åtgärderna i handlingsplanen. Ett flertal utbildningstillfällen har genomförts, med möten mellan forskare och praktiker för kompetenshöjning och kunskapspridning om vad som görs inom olika förvaltningar. Under kommande år ska arbetet med handlingsplanen utvärderas.

Social sammanhållning

Känslan av delaktighet, samhörighet och trygghet stärker den sociala sammanhållningen och gör samhället mindre sårbart

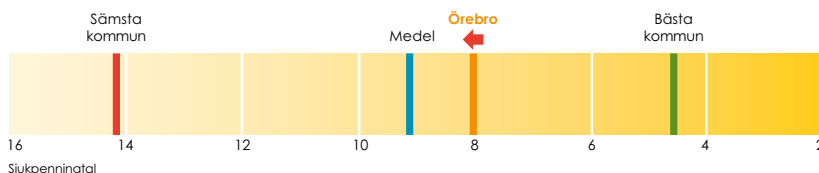
för social oro och konflikter mellan olika grupper. Tryggheten fortsätter att vara ojämnt fördelad i befolkningen, till exempel känner sig pojkar och män tryggare än flickor och kvinnor, trots att det procentuellt sett är fler yngre män än kvinnor som drabbas av våldsbrott i Sverige.

Arbete för ökad social sammanhållning handlar om att bryta mönster med utanförskap och segregation. Boendesegregationen är, såväl ur ett etniskt som ett socioekonomiskt perspektiv, fortsatt stor i Örebro. Under 2014 har samarbetet mellan olika kommunala förvaltningar och bolag som är verksamma i de västra stadsdelarna fortsatt. Bland annat har nulägesanalyser av bostadsområden genomförts och arbetet med partnerskap förstärkts. Med partnerskap menas samverkan mellan kommunen och externa parter, som exempelvis det civila samhället, Region Örebro län och näringslivet.

Partnerskap Vivalla har utökats med ansvar för Baronbackarna. Som en vidareutveckling av partnerskapsmodellen och stadsdelsutvecklingen har två nya utvecklingssamordnare anställts med ansvar för Varberga/Oxhagen respektive Brickebacken.

Civilsamhället spelar en viktig roll för den sociala sammanhållningen i Örebro. Föreningar, frivilligorganisationer, församlingar och individer medverkar redan i utvecklingen av Örebro som lokalsamhälle. Löpande samverkan mellan kommunorganisationen och det civila samhället sker bland annat genom överenskommelsen om samverkan, Föreningarnas

MÅTT 35 Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare?



Hus, BRO- rådet och Socialförvaltningens brukarråd. En utvecklingsmöjlighet för kommunorganisationen som helhet är att i än högre utsträckning och på ett bättre sätt än idag tillvarata volontärsatser.

Folkhälsa

Sveriges befolkning har en mycket god hälsa sett ur ett internationellt perspektiv, men vi når inte målsättningen om minskade skillnader i hälsa, tvärtom ökar skillnaderna. Folkhälsoarbetet i Örebro kommun utgår ifrån länets folkhälsoplan med fokus på stödjande miljöer. Arbetet understöds av avtal med Landstinget och idrotts- och bildningsrörelsen.

Hälsoklyftorna mellan olika grupper har bemötts genom ett flertal initiativ, bland annat har en dansintervention startats för att bemöta den psykiska ohälsan bland flickor. Ett samarbete med sfi (svenska för invandrare) kring hälsoundervisning kopplat till språkräning pågår och insatser kring föräldrastöd görs, bland annat genom utbildning för personalen på familjecentraler, förskolor och skolor.

Under flera år har kommunen bedrivit ett framgångsrikt arbete inom ramen för Örebros förebyggande råd (Örefrö och Öreför) samt genom samverkansforum och samverkansavtal mellan skolor, fritidsgrändar, socialtjänst och polis. På senare år har alkoholkonsumtionen minskat bland högstadiel elever, medan det finns en trend att ungdomar och även vuxna har intagit en mer liberal hållning till narkotika, främst cannabis. En utveckling av Örefrö och Öreför pågår och kommunens drogpolitiska handlingsplan ska revideras.

Medborgarna om Örebro

Tillsammans med andra kommuner undersöker vi vartannat år medborgarnas bedömning av kommunens verksamheter och Örebro som plats att bo och leva på. Senaste undersökningen gjordes våren 2013 och då deltog 137 kommuner. Ju högre indexvärdet är desto bättre betyg har medborgarna gett sin kommun. Högsta möjliga index är 100 och 40 kan tolkas som lägsta godkända index.

Medborgarna om Örebro som en plats att bo och leva på, Nöjd Region-Index, NRI

År 2013 blev Örebros NRI 65. Jämfört med samtliga undersökta kommuner ligger Örebro bra till. Helhetsbetyget är högre än genomsnittet för de andra kommunerna. Detsamma gäller värdet för att rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen.

För att medborgarna ska bli mer nöjda med Örebro som en plats att bo och leva på bör faktorn bostäder uppmärksammas (relativt lågt betyg och med stor påverkan på helhetsbetyget).

Medborgarna om Örebro kommuns verksamheter, Nöjd Medborgar-Index, NMI

År 2013 blev Örebros NMI 57. Jämfört med samtliga undersökta kommuner ligger Örebro bra till även här och får ett högre helhetsbetyg av sina medborgare än genomsnittet.

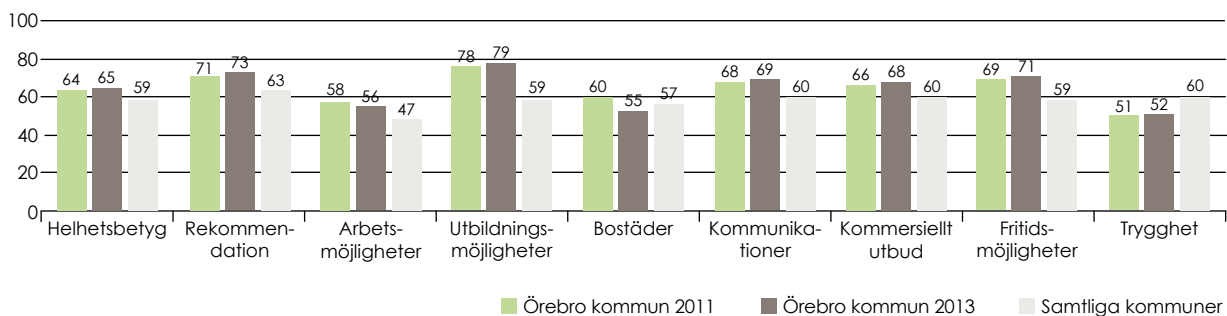
För att medborgarna ska bli mer nöjda med hur kommunen sköter sina verksamheter som helhet bör faktorerna grundskola, miljöarbete, gång- och cykelvägar, gator och vägar samt äldreomsorg uppmärksammas (relativt låga betyg och med stor påverkan på helhetsbetyget).

Medborgarna om inflytandet i Örebro kommun, Nöjd Inflytande-Index, NII

År 2013 blev Örebros NII 44. Jämfört med samtliga undersökta kommuner ligger Örebro bra till även här och får ett högre helhetsbetyg än genomsnittet för de andra kommunerna.

För att medborgarna ska bli mer nöjda med inflytandet i Örebro kommun bör faktorerna påverkan och förtroende uppmärksammas (relativt låga betyg och med stor påverkan på helhetsbetyget).

Medborgarnas attityder till Örebro som en plats att bo och leva på ^(NRI)



Framgångar och utmaningar för hållbar utveckling i Örebro

EKONOMISKT – ETT ATTRAKTIVT ÖREBRO

+ Framgångar 2014 +

Andelen arbetslösa invånare i kommunen har minskat.

Stora satsningar och planeringsarbeten inom samhällsbyggnadsområdet har gjorts under året för att möta behoven från en ökande befolkning.

Etableringarna inom logistiksektorn förstärker Örebroregionens position som en av Sveriges främsta logistiketableringsregioner.

- Utmaningar 2015 -

Skillnaderna i förvärvsfrekvens kvarstår mellan kvinnor och män och mellan inrikes och utrikes födda. Stora regionala skillnader finns också inom kommunen.

Kommunen behöver utveckla olika bedömningsmetoder för att kunna ta ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbara beslut.

Kommunen ska fortsätta arbeta för vara en attraktiv etableringsort och för den skull inte ge avkall på målen om ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

EKOLOGISKT – ETT HÅLLBART ÖREBRO

+ Framgångar 2014 +

En grön obligation har emitterats, den ska finansiera kommunens energisatsningar och möjliggöra för investerare att göra hållbara placeringar.

En placeringspolicy har antagits där placeringar inte får ske inom fossil energi.

Andelen ekologiskt producerad mat i kommunala verksamheter är fortsatt över målet på 30 procent.

Framgångsrikt arbete med tätortsnära våtmarker gynnar både friluftsliv och biologisk mångfald.

- Utmaningar 2015 -

Kommunen ska fortsätta med olika insatser inom klimatområdet för att bli en attraktiv och ekologisk hållbar stad.

Kommunen ska fortsätta sitt arbete med att minska beroendet av fossil energi.

Kommunen fortsätter att arbeta med att öka andelen ekologiskt producerad mat i sina verksamheter.

Endast ett fåtal sjöar och vattendrag i kommunen bedöms ha god ekologisk status.

SOCIALT – ETT TRYGGT ÖREBRO

+ Framgångar 2014 +

Folkmängden fortsätter att öka.

Arbets-, utbildnings- och fritidsmöjligheter samt kommunikationer stärker medborgarnas uppfattning om Örebro som en plats att bo och leva på.

Kostnaden för försörjningsstöd minskar trots en ökande befolkning.

Andelen barn i ekonomiskt utsatta hushåll har minskat under året.

- Utmaningar 2015 -

Kommunen ska fortsätta att värna om mångfalden i utvecklingen för ett socialt och ekonomiskt hållbart Örebro.

Kommunen fortsätter arbetet med olika insatser för att minska skillnader i hälsa samt utanförskap och marginalisering.

Kommunen ska bli ännu bättre på att sätta in resurser där de behövs och fortsätta arbetet med olika insatser så att människor ska kunna få möjlighet till en optimal utveckling.

Kommunens verksamheter fortsätter arbetet med att halvera andelen barn i ekonomiskt utsatta hushåll fram till år 2020.

Sveriges kvalitetskommun

Med anledning av att Örebro kommun i november 2013 utsågs till Sveriges kvalitetskommun anordnade vi hösten 2014 två kvalitetskonferenser, en intern och en extern.

Den 1 oktober hölls konferensen ”Mycket bättre tillsammans” på Conventum för medarbetare och chefer i Örebro kommun i syfte att bidra till lärande mellan olika verksamhets- och förvaltningsområden, samt att bidra till en positiv självbild och ökad stolthet. Drygt 1 000 personer, cirka 10 procent av samtliga medarbetare och chefer, tog del av ett tjugotal seminarier och besökte ett femtiotal utställningsmontrar. Samtliga mätbara mål som sattes för konferensen uppnåddes med goda resultat. Hela 82 procent av besökarna önskade att kommunen anordnar en liknande konferens igen.

Den 20–21 november arrangerade vi ”Örebro kommuns kvalitetsdagar” där målgruppen var Sveriges kommuner. Konferensen lockade 205 deltagare från 46 olika kommuner. Måluppfyllelsen överträffade alla förväntningar. Utvärderingarna visade på 100 procents nöjdhet med värdskapet, inklusive bemötande, inspiration och arrangemanget som helhet. Drygt 90 procent var också mycket nöjda med de 16 föreläsningarnas innehåll och idéer att ta med sig hem. Även middagen på Örebro slott blev mycket uppskattad. Kommunens medarbetare bidrog i många olika roller till att båda konferenserna blev lyckade.

Styrmodell

En viktig förutsättning för styrning är ett gott samspel mellan den politiska ledningen och förvaltningen. Med kommunens styrmodell finns en tydlighet och en gemensam vilja.

Processen för styrning och uppföljning stödjer verksamheternas arbete med att nyttja 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 mandatperioden. Varje år mäts måluppfyllelsen av mot de av Kommunfullmäktige beslutade indikatorerna.

För att strategierna ska ge kommunen kraft krävs det att hela organisationen jobbar mot de angivna målen. Uppföljningen inom kommunen visar 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.

Kommunfullmäktige har i ”Övergripande strategier och budget 2014 med plan för 2015–2016” (ÖSB) prioriterat fyra strategiska utvecklingsområden som sammanlagt omfattar 15 målområden. De tre programnämnderna har i uppdrag att följa upp, utvärdera och återkoppla de olika områdena utifrån såväl programnämndens egna som aktuella driftnämnders genomförda insatser och resultat. Utifrån programnämndernas och driftnämndernas genomförda insatser och uppnådda resultat görs en värdering av hur kommunen som helhet utvecklats för respektive strategiskt område.

För Örebro kommun innebär god ekonomisk hushållning att verksamheten bedrivs effektivt. Den kommunala servicen ska bedrivas utifrån kommuninvånarnas behov och förväntningar och på ett kostnadseffektivt sätt. Värderingen visar om kommunen utfört sin verksamhet väl, kunnat betala för den och inte skjutit betalningsansvaret på framtiden. För att nå god hushållning krävs ett systematiskt arbete enligt Örebro kommuns styrmodell med uttalade strategiska områden och den rambudget som fastställts av Kommunfullmäktige, samt att kommunen har förmågan att anpassa sig efter ändrade förutsättningar under året.

Resultatuppföljning

Resultatuppföljning på olika ansvarsnivåer är grunden för att kommunen kan använda sina resurser på rätt och effektivt sätt. Med utgångspunkt i politiska mål, kommunens olika uppdrag samt krav på utveckling görs regelbundna uppföljningar och resultatbedömningar på respektive ansvarsnivå. Utvecklade former för resultatuppföljningar, uppbyggda utifrån modeller för analys och bedömningar av resultat, är numera etablerade i kommunen.

Utvecklingsarbete med medvetna satsningar

Utvecklingsarbetet fortgår och kommunen arbetar med förbättringar på alla områden och för en enklare vardag för alla örebroare.



Fakta om utmärkelsen

Utmärkelsen Sveriges kvalitetskommun delas ut vartannat år. Bakom utmärkelsen står Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) Kvalitetsmässan, Swedbank, Kommunal, Saco, TCO och tidningen Dagens Samhälle.

Samverkan med andra aktörer i regionen

Under året har ett stort arbete lagts ned för att bilda Region Örebro län 2015. Nu är formerna satta och Örebro kommun kan tillsammans med andra aktörer i regionen driva på för en utvecklad hållbar tillväxt och satsningar inom för regionen strategiskt viktiga områden.

Med bildandet av regionen har följt att det politiska ansvaret för verksamheten inom Business Region Örebro flyttats över till Region Örebro län där Örebro kommun har uppdraget att driva verksamheten.

Arbetet med att stärka Örebroregionens Science Park pågår, bland annat genom tillsättning av bolagets första ordinarie vd som kommer att vara på plats i april 2015. Också inom Örebro Flygplats AB pågår ett utvecklingsarbete för att få en långsiktighet i verksamheten.

Inom Örebrokompaniet har ett utvecklingsarbete bedrivits tillsammans med näringslivet och Universitetet för att göra bolagets uppdrag tydligare. Ett resultat av detta arbete är att Örebrokompaniet blivit ett helägt kommunalt bolag.

För att stärka regionens attraktionskraft för arbetssökande har kommunen tillsammans med andra arbetsgivare startat ett

Örebro kommun

Vi jobbar långsiktigt och hållbart för att vara en attraktiv region för både människor och företag. Vi drivs av att skapa en enklare vardag för alla.



projekt. Aktiviteter som skall genomföras är bland annat en gemensam webbplats, aktiviteter för studenter och hemvändare, kampanjer och nätverk för kunskapsutbyte. Målet är att funktionen ska vara självfinansierande då projektiden på tre år löper ut.

Arbete för hållbar utveckling

Bolag och förvaltningar har arbetat tillsammans för att bygga ihop staden och motverka utanförskap inom arbetet "Stadsdelsutveckling". Fokus är att halvera barnfattigdomen genom att stärka upp skolans arbete i de olika stadsdelarna med stöd av insatser från övriga verksamheter i kommunen och dess bolag. Bland annat har fritidsgårdarna längre öppettider, socialarbetare och polis har operativt arbetat tillsammans lokalt och samverkan har skett med det interreligiösa rådet och föreningslivet. Arbetet har bidragit till att kostnaderna för försörjningsstöd har fortsatt att minska. Utmaningarna är stora och förutsätter långsiktighet och tålmodighet.

Under första halvåret fördes det en

intensiv diskussion om hur en framtida nämndorganisation ska se ut. Målbilden har varit att utveckla dialogen mellan kommunen och medborgarna, uppnå en öppen och transparent organisation med en likvärdig verksamhet samt skapa neutralitet i förhållandet externa och interna utförare. Kommunfullmäktige beslutade i september om en ny nämndorganisation.

Ombyggnationen av Konserthuset påbörjades under hösten 2014. Arbetet med att utreda förutsättningar för att skapa ett Kulturkvarter i anslutning till Konserthuset med bland annat stadsbibliotek, kulturskola, multiscen och restaurang, har pågått under 2014. En projekttävling för arkitekter är genomförd. Det vinnande förslaget "Kulturkluster", ritat av Wingårdh arkitektkontor AB, presenterades i april 2014. Ett beslutsunderlag för projektering av det vinnande förslaget är framtaget. Kommunstyrelsen beslutade under hösten om ett fortsatt utvecklingsprojekt i syfte att ta fram förslag på innehåll, resursutnyttjande och organisation samt finansieringsmöjligheter. Verksamheten i Kulturkvarteret ska vara en kreativ mötesplats för nya och etablerade verksamheter.

Den internationella policyn som implementerades under 2014 har bland annat legat till grund för att inrätta ett EU-kontor. EU-kontoret ska arbeta med att stärka förvaltningarnas möjlighet att genomföra projekt som finansieras med stöd av EU-medel och andra internationella aktörer. Kontoret startade november 2014 och organiseras inom Cityakademin.

Förberedelserna inför Örebros 750-års-

jubileum 2015 har pågått under hela 2014 via Örebrokompaniet och i dialog med medborgare, organisationer och företagare i Örebro. En jubileumsvecka planeras där hela city kommer att bli en festplats. Jubileumsfonden har delat ut pengar till 17 projekt som under jubileumsåret ska genomföras av organisationer och enskilda i Örebro kommun. Andra evenemang som pågår under året kommer också tydligt att visa att Örebro firar 750 år. Den allra största satsningen under året är SM-veckan, där 26 idrotter valt att delta sista veckan i januari 2015. Under 2014 har stora insatser genomförts för att färdigställa Örebro skidstadion i Ånnaboda, med värden som kvarstår för örebroarna och övriga intressenter för lång tid framåt.

Ledning och samordning

Under hösten har bolagsgruppen arbetat mycket med ägarstyrningsfrågor. Förslag till budgetdirektiv 2015 har tagits fram i nära samverkan med bolagens ledningar. En mer långsiktig plan för hur kommunen ska arbeta strategiskt med bolagens ägarstyrning har tagits fram, för att säkra att bolagens ändamål följs och planeras i samklang med kommunens strategiska mål.

Förberedelsearbete har gjorts för en ändrad förvaltningsorganisation som ska kunna serva den nya nämndsorganisationen, bland annat vad gäller neutral enhet, myndighetsuppdrag och landsbygdsfrågor. Kommunstyrelsen har gett kommundirektören ett uppdrag att lämna ytterligare förslag på förändringar av förvaltningsorganisationen som ska vara klart i april 2015.

Övergripande struktur för mål- och resultatstyrning i Örebro kommun



Sammanfattande resultat och utveckling 2014

Kommunfullmäktiges strategiska områden

Resultaten och utvecklingen sammanfattas för det strategiska området utifrån vidtagna åtgärder, uppnådda resultat, analys samt planerade utvecklingsåtgärder. Som avslutande del sammanfattas i en tabell bedömningen av resultaten och utvecklingen för strategiområdets målområden. I tabellen framgår bedömningen av resultaten och utvecklingen för det strategiska områdets olika målområden utifrån fastställda indikatorer. Bedömningarna är gjorda i relation till målvärden för 2014. I Bilaga 1 redovisas indikatorerna till målområdena.

FORTSÄTT SÅ

anges där utvecklingen av uppdraget sker i önskad riktning.

MER BEHÖVS

anges om uppdraget inte har utvecklats enligt den politiska ambitionen.

Strategiområde 1 – hållbar tillväxt

Örebro kommun ska verka för både tillväxt och minskad klimatpåverkan. Den hållbara tillväxten är central för att klara kommunens utmaningar idag och imorgon. 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.

Vilka åtgärder har vidtagits?

Örebro kommuns befolkning har de senaste åren ökat vilket är positivt, men det ökar också kravet på olika verksamheter i kommunen. Under året har kommunen arbetat med infrastrukturfrågor och har bland annat byggt ut cykelstråk, arbetat med att skapa en effektivare planprocess och hantering av bygglovsansökningar.

Under våren startade projektet Samordnade varutransporter vars syften är att minska miljö- och klimatpåverkan från transporter i kommunen, öka trafiksäkerheten runt skolor och förskolor samt stärka mindre företags möjligheter att få avtal med kommunen.

För att skapa arbetstillfällen för långtidsarbetslösa har kommunen samarbetat med näringslivet och kunnat erbjuda utbildningar och arbetsmarknadsinsatser. Arbetet med instegsjobb, ungdomssatsningen och Komjobb har fortsatt under året.

Genom reservationen för sociala investeringar har en rad olika satsningar kommit igång. Insatser för att genomföra miljöprogrammet har fortsatt, och en naturplan antogs i februari. Servicecenter öppnades och förbättringen av kommunens service fortsatte.

En förstärkning har skett inom kommunens IT-strategiområde.

Under året har olika insatser gjorts i grundskolan och gymnasieskolan för att öka måluppfyllelsen, till exempel har en kvalitetsutvecklingsgrupp stöttat skolor i det systematiska kvalitetsarbetet.

Kommunens placeringpolicy har reviderats och blivit mer ”grön” då krav på fossilfria placeringar ställs. Kommunen anses därmed ligga i absolut framkant inom området. Kommunen har under året också emitterat en grön obligation. För att främja hållbarhetsperspektivet vid upphandling har upphandlingspolicyn uppdaterats.

Vilka resultat har uppnåtts?

Kostnaderna för utbetalt försörjningsstöd minskar och klimatbelastningen från förvaltningar och kommunala bolag har minskat. Om de senaste årens trend håller i sig kommer delmålet om en halvering av klimatbelastningen till 2020 att uppfyllas.

Andelen som avslutat sina studier med minst godkänt i alla ämnen har ökat, men det finns en del skillnader mellan skolområdena som det finns anledning att titta närmare på. Utvecklingen av Servicecenter fortsätter, mätningar visar att medborgarnas nöjdhet har ökat, framför allt för tillgänglighet och bemötande.

Den nya placeringpolicyen har lett till att 25 procent av våra 3,3 miljarder i pensionspengar har placerats i fossilfria aktier. Kommunen har minskat sitt innehav av fossila placeringar från 1,3 till 0,3 procent. Vad gäller gröna obligationer så emitteras i första skedet obligationer omfattande 750 mnkr och intresset för obligationen bland investerare har varit mycket stort. Den gröna obligationen kommer att finansiera investeringar som

Totalt omdöme för områdets utveckling

2012	2013	2014
FORTSÄTT SÅ	FORTSÄTT SÅ	FORTSÄTT SÅ

leder till att vi når våra mål i miljöprogrammet.

Vilka analyser kan göras av sambandet mellan vidtagna åtgärder och uppnådda resultat?

Sammantaget ökar självförsörjningen i de grupper som tagit del av arbetsmarknadsåtgärder och utbildningssatsningar. Kommunens långsiktiga och strukturerade arbete med miljömålen har resulterat i en tredjeplats i Miljöaktuells ranking ”Årets miljökommun”. För tredje året i rad utsågs Örebro kommun till årets friluftskommun. Arbetet med fossilfria placeringar, upphandling och gröna obligationer har gett god effekt. Det krävs dock långsiktighet och systematik för att förbättra vad och hur vi mäter.

Vilka förbättringsåtgärder planeras för kommande budgetår?

Klimatplanen ska revideras under 2015. SKL har beslutat att göra en satsning i kommunen inom området sociala investeringar. Fortsatta satsningar på BRO, Komjobb och riktade insatser till barnfamiljer med försörjningsstöd ska bidra till fortsatt positiva resultat. Inom grundskolan ska analysen av måluppfyllelsen fördjupas på individ, klass och ämnesnivå. Det kollegiala lärandet ska utvecklas och rutiner för åtgärdsprogram, arbetssätt och kompetens förbättras, för att ännu effektivare nå elever i behov av särskilt stöd. Genom att använda den gröna obligationen för investeringar i gröna utvecklingsprojekt, kan kommunen lägga grunden för ett fortsatt gott arbete inom miljöområdet.

Resultat per målområde

Hållbar tillväxt – arbete/utbildning/företag

Under perioden ska sysselsättningen öka. Örebro kommun stärker samverkan med näringslivet och genom nya arbetsformer ökas insatserna för fler jobb, praktikplatser och utbildningsplatser. Örebro kommun ska också tillsammans med sina grannkommuner utveckla vårt gemensamma arbetsmarknadsområde. Nyföretagandet ska öka och arbetet med att försörja näringsliv och offentlig sektor med rätt kompetens ska stärkas. Därutöver ska kommunen starta partnerskap tillsammans med näringsliv och andra offentliga aktörer.

Sysselsättning

- Totalt sett har fler kvinnor och män gått vidare till studier eller arbete efter arbetsmarknadsåtgärd, men för specifika insatser är resultatet sämre än tidigare.
- Något fler hushåll har haft sammanhängande försörjningsstöd i mer än sex månader jämfört med förra året, men bidragstiden är kortare.

Kunskap och kompetens

- Nästan alla kvinnor och män under 25 år erbjuds stöd första dagen som arbetslös.
- 82 procent av flickorna och 73 procent av pojkarna hade minst godkänt betyg i alla ämnen när de slutade grundskolan, men det är färre än målet.
- Mer än hälften av kvinnorna men knappt 40 procent av männen har börjat ny utbildning inom tre år efter att de gått ut gymnasieskolan.
- Fler studenter gick ut gymnasieskolan i Örebro med examen från yrkes- eller högskoleförberedande utbildning än genomsnittet i riket.

Entreprenörskap

- Under året startades något färre företag per tusen invånare än tidigare år, men antalet konkurser var lägre än i riket.
- Företagarna är mer nöjda med kommunens service än tidigare.
- Inom regionen Örebro län minskade antalet nya företag, i stället för att öka med mer än 1 500 som var målet.
- Arbetslösheten i Örebro minskar och vi är nu nära nivån som visar genomsnittet i Sverige.
- Antalet instegsjobb minskade till 69 trots målsättningen på 80 platser.
- Tillsammans med andra offentliga aktörer och näringslivet har kommunen startat ytterligare några så kallade partnerskap.

Hållbar tillväxt – klimat och miljö

Klimatfrågan löser vi gemensamt – människor, myndigheter och företag. Örebro kommun ska arbeta för att minska sin klimatpåverkan och skapa förutsättningar för att medborgarna aktivt ska delta i det arbetet.

- Kommunens verksamheter minskar inköpen av bensin och diesel till förmån för biogas, och bidrar därmed till minskade luftföroreningar.
- Den totala elförbrukningen i kommunens lokaler och anläggningar är lägre än tidigare.
- Mer än en tredjedel av kommunens inköpta livsmedel är ekologiska och andelen fortsätter att öka.
- Kommunens matsvinn har uppmätts till 17–25 procent och minskat jämfört med tidigare.
- En mindre del av hushållsavfallet återvinns jämfört med tidigare trots satsningar och åtgärder.
- Luftkvaliteten i city klarade uppsatta målnivåer under det senaste året.
- De kommunala bolagen bidrar med många insatser inom miljöområdet.

Hållbar tillväxt – kommunens service

Det ska vara enkelt för medborgare och företag att ta och få kontakt med kommunen. Örebro kommun ska vara öppen, tillgänglig och ge snabba svar. Kommunen ska arbeta för en enklare vardag för privatpersoner och företag, smartare och öppnare förvaltning som stödjer innovation och delaktighet samt högre kvalitet och effektivitet i verksamheten.

- I stort sett alla företag som ville ha ett möte med kommunen har fått det inom en vecka.
- Kommunen ger inom en månad i stort sett alla företag som vill, en handlingsplan för etablering.
- Såväl medborgare som företag ska vara nöjda med kommunens e-tjänster och det kommer att undersökas framöver.
- Medborgarna kan nu komma åt ett 80-tal av kommunens och bolagens tjänster som e-tjänster.
- Kommunens webbplats är på fjärde plats bland Sveriges kommuners webbplatser enligt SKL:s mätning.
- Såväl medborgarna som företagarna är allt nöjdare med kontakten med kommunen.
- Kommunen tar vara på cirka 1 400 synpunkter och klagomål från medborgarna, och det är något fler än målet.

Hållbar tillväxt – kommunikationer

Goda kommunikationer är en förutsättning för en fungerande vardag för många. Örebro ska också verka för att kommunikationer till och från staden binder samman arbetsmarknadsregioner i Mellan-sverige. Den digitala infrastrukturen inom Örebro kommun ska utvecklas.

- Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresorna kan sedan övergången till Landstinget inte längre värderas mot målet.
- Restiden mellan Örebro och orterna i regionen minskar något jämfört med tidigare.
- Utvecklingen för resandet med stadstrafiken i Örebro kan inte längre värderas av kommunen.
- Allt fler hushåll i kommunen får tillgång till bredband.

Hållbar tillväxt – effektivitet/utveckling

Bästa möjliga resursutnyttjande ska eftersträvas inom den kommunala förvaltningen. Arbete med ständiga förbättringar ska prägla verksamhetens alla delar. Den kommunala ekonomin ska vara långsiktig hållbar. Örebro kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med hög kvalitet på välfärden för medborgarna.

- Kommunens lokaler utnyttjas allt mer och effektivare.
- Endast en mindre del av kommunens lokalytor som inte behövs för verksamheten kvarstår.
- Korttidsjukfrånvaron för kommunens personal ligger kvar på samma som nivå som förra året, i stället för att minska.
- Kommunens ekonomi är god och stabil över tid.
- De kommunala bolagen bidrar till att erbjuda medborgarna hög kvalitet på välfärden genom sin samhällsnytta.
- Kommunens anställda visar samma nivå på medarbetarengagemanget som snittet för andra kommuner i Sverige.
- En majoritet av kommunens anställda kvinnor och män kan rekommendera kommunen som arbetsplats, men det borde varit fler.
- Genomsnittlig sysselsättningsgrad har under året ökat något för anställda medarbetare i kommunen, men inte fullt ut till målet.
- Fler forskare knyts till verksamhetsprojekt i kommunen.

- När målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat.
- När mer behöver göras för utveckling i rätt riktning.

- När utveckling skett men målet inte har uppnåtts.
- När uppgift saknas eller inte kan bedömas.

Strategiområde 2

– människors egenmakt

En människa som själv får vara aktiv i att forma sitt eget liv mår bra. En människa som har drivkraft att utveckla sig själv och sin omgivning ska få möjlighet till det. Örebro kommun ska bli bättre på att släppa lös den kraft som finns hos medborgare som kan och vill bidra till kommunens utveckling. I Örebro får alla möjligheter.

Vilka åtgärder har vidtagits?

En aktiv medborgardialog finns framförallt i programområde Samhällsbyggnads verksamheter. Kulturhuset har beviljats medel för att ta fram en modell för ungdomsdialog, eftersom barn och ungas delaktighet och inflytande är prioriterat inom programområdet. För programområdena Samhällsbyggnad och Social välfärd är samverkan med det civila samhället en viktig förutsättning för mångfald och valfrihet. Ett steg i arbetet med att minska de ojämlika livsvillkoren i stadsdelarna har varit att utöka arbetet med partnerskap som i sin tur genererar gränsöverskridande samverkan programområdena emellan. Partnerskap Vivalla har utökats till att omfatta Baronbackarna och nya partnerskap har bildats i Varberga/Oxhagen och Brickebacken. Flera ansökningar till sociala investeringar har inkommit och resulterat i att verksamheter och civila aktörer börjat arbeta tillsammans för att stärka kommunens sociala hållbarhet och ge möjlighet för människor att utvecklas i önskad riktning.

Programområde Barn och utbildnings arbete med att stärka elevers möjlighet till inflytande och delaktighet har fortsatt under året. För att underlätta kommunikationen mellan lärare och föräldrar har olika e-tjänster utformats. Kommunens valfrihetssystem enligt LOV (lag om

valfrihetssystem) har stärkts och det är nu möjligt för medborgarna att välja utförare av service, omvårdnad och mattjänst i hemvården. Arbetet med genderbudget-analys, implementering av jämställdhets- och ickediskrimineringsplanen samt handlingsplanen för HBT-frågor pågår i samtliga kommunens verksamheter. En handlingsplan för sociala hänsyn i upphandling har tagits fram.

Vilka resultat har uppnåtts?

Antalet medborgardialoger har ökat, särskilt inom samhällsbyggnadsområdet, och har resulterat i ett ökat medbestämmande och ökade värden i NKI (Nöjd Kund-Index). Arbetet med LOV fortgår i kommunen, vilket ger en ökad valfrihet för kommunens medborgare. Arbetet med olika handlingsplaner (JID, HBT, hedersrelaterat våld) och genderbudget-analys har gett en ökad kunskap om frågorna inom programområdena, vilket i sin tur påverkar servicen till alla medborgare. Fler elever söker sig till den kommunala gymnasieskolan och för första gången på många år har antalet elever ökat. I Varberga/Oxhagen har förebyggande insatser för minskat utanförskap påbörjats med hjälp av finansiering från sociala investeringar. Utveckling av e-tjänster har resulterat i förenklningar för medborgarna.

Vilka analyser kan göras av sambandet mellan vidtagna åtgärder och uppnådda resultat?

Genom ökade kunskaper utifrån arbetet med genderbudget-analys och handlingsplanerna (jämställdhetsintegrering och HBT) har vikten av att beakta de mänskliga rättigheterna i planarbetet i det offentliga rummet blivit tydligare.

Genomförandet av LOV är relativt

Totalt omdöme för områdets utveckling

2012 FORTSÄTT SÅ	2013 FORTSÄTT SÅ	2014 FORTSÄTT SÅ
---------------------	---------------------	---------------------

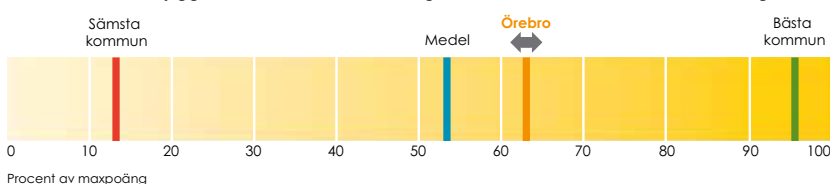
nytt och mycket arbete kvarstår med att förenkla och förbättra det administrativa flödet, och säkerställa lika hantering av extern och egen regi. Ett skäl till att få brukare har valt andra utövare än kommunen kan vara att de första externa utförarna som godkänts är relativt små och har profilerat sig mot vissa grupper. Långsiktighet, systematik och samverkan för att förbättra vad och hur vi mäter krävs för att kopplingar ska kunna göras mellan vidtagna åtgärder och resultat inom strategiområdet.

Vilka förbättringsåtgärder planeras för kommande budgetår?

Verksamheterna behöver fortsätta att utveckla sin service och dialog med medborgare, det civila samhället och företag. Genom arbetet med barn och unga i medborgardialogerna har behovet att samla erfarenheter, metoder och rutiner i en handbok blivit synligt. Handboken skulle förenkla spridningen av kunskap om hur medborgardialog kan användas för ökad inkludering och delaktighet. Verksamheterna behöver fortsätta arbetet med att säkerställa service på lika villkor, genderbudget-analys samt implementering av handlingsplanen för jämställdhetsintegrering och handlingsplanen för HBT-frågor. Olika utvärderingar ska också genomföras för att man ska bli bättre där man inte har lyckats nå målvärdena. Arbetet med att införa LOV pågår och ska fortsätta utvecklas för att utöka valfriheten för medborgarna.

Partnerskapsarbetet kommer fortsätta och utvecklas i de nyligen tillkomna områdena, liksom arbetet med att knyta ihop stadens stadsdelar. Ungdomsdialoger kommer genomföras under våren 2015 utifrån den utarbetade modellen. De trygghetsskapande åtgärderna inom skolan behöver fortsätta, liksom skolornas arbete med informationsspridning om mål och innehåll i undervisningen. En handlingsplan för att öka elevernas delaktighet och inflytande i undervisningen ska tas fram.

MÅTT 14 Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?





Resultat per målområde

Människors egenmakt – medborgare

Människors möjlighet att påverka sin egen vardag ska öka. Örebro kommun ska stärka sin dialog med medborgarna inför politiska beslut. Medborgarnas möjlighet att välja utförare av olika tjänster ska öka.

- Medborgarna är mer nöjda med inflytandet på kommunens verksamhet än tidigare.
- Det finns allt fler utförare av kommunens service och tjänster i form av friskolor och utförare inom vård och omsorg.
- Allt fler elever i grundskolan upplever att de har inflytande och möjligheter att påverka i skolan.
- Kvinnor och män med hemvård upplever att de har inflytande och påverkan på vardagen.
- Kvinnor och män med funktionsnedsättning som får stöd upplever en mycket hög grad av inflytande och påverkan på stödet i sin vardag.
- Dialog med medborgarna genomförs allt oftare innan det fattas politiska beslut.
- Flera initiativ tas för att höra vad medborgarna tycker om utvecklingen av Örebro.
- Vårdnadsbidrag beviljades även 2014 till över 300 barn.

Människors egenmakt – stadsdelar/staden

Människors ojämlika livsvillkor i våra stadsdelar ska minska. Insatser för att utjämna skillnader och knyta ihop staden ska göras. Alla ska särskilt samverka för att utveckla stadsdelarna på väster.

- Ohälsotalet för invånare i kommunen är oförändrat och befolkningen har därmed inte blivit friskare.
- De sociala skillnaderna mellan bostadsområdena är fortfarande stora, men har förbättrats något jämfört med förra året.
- En något större del av befolkningen, såväl kvinnor som män, är förvärvsarbetande än tidigare.
- Allt fler tjänar mer på sitt arbete och skillnaden mellan kvinnors och mäns löner minskar något.
- Kommunens bolag gör många sociala insatser som riktar sig till Örebros kvinnor och män.

Människors egenmakt – civila samhället

En meningsfull fritid med möjligheter till eget engagemang bidrar till livskvalitet. Örebro kommun tar ansvar för att förenings- och kulturlivet fortsätter att utvecklas. Samverkan med det civila samhället ska stärkas.

- Medborgarna är nöjda med fritidsutbudet i Örebro och mer nöjda än i jämförbara städer.
- Medborgarna är nöjda med idrottsverksamheten i Örebro.
- Både kvinnor och män är nöjda med kulturverksamheten i Örebro, och kvinnorna är mer nöjda än tidigare.
- Allt fler flickor men något färre pojkar i årskurs 7 är aktiva i en idrottsförening eller en annan förening, medan en viss minskning kan ses för äldre årsgrupper.
- Kommunen har allt större samverkan med föreningarna och förhoppningen är att de kommer att visa stor nöjdhet vid mätningen kommande år.
- Kommunens verksamheter och bolag gör allt flera insatser tillsammans med föreningarna som riktar sig till Örebros kvinnor och män.
- Allt fler föreningar har nu en överenskommelse med kommunen om att medverka till insatser för kvinnor och män, men ännu inte så många att målet nås.
- Fritidsgårdarna i kommunen är öppna fler timmar än tidigare.

Människors egenmakt – lika värde

Örebro kommun ska verka för alla människors lika värde. All form av diskriminering ska motarbetas inom Örebro kommun. Kommunen ska verka för starkt jämställdhet och att de mänskliga rättigheterna respekteras och efterlevs inom verksamheten.

- Endast ett fåtal skolbarn och ungdomar uppger att de blivit utsatta för kränkande behandling under läsåret.
- Ett ökat antal medarbetare upplever att de utsätts för mobbing så åtgärder vidtas för att bryta utvecklingen och förbättra situationen.
- Kommunen arbetar för att kunna erbjuda tjänster på lika villkor till medborgarna. Några verksamheter har börjat få bevis på detta i sin verksamhetsuppföljning.

- När målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat.
- När mer behöver göras för utveckling i rätt riktning.

- När utveckling skett men målet inte har uppnåtts.
- När uppgift saknas eller inte kan bedömas.

Strategiområde 3 – barns och ungas behov

Alla barn förtjänar en bra barndom och en trygg och utvecklande skolgång. Genom tidiga insatser och arbete för att förebygga – såväl fysisk som social och psykisk ohälsa – kan fler barn och unga få en bra uppväxt och ett mer hälsosamt liv. En faktor som har stor och negativ effekt på barns och ungas uppväxt är barnfattigdom. Genom samordnade insatser från olika samhällsaktörer ska alla barns möjligheter till goda uppväxtvillkor stärkas.

Vilka åtgärder har vidtagits?

Örebro kommun har under året arbetat med många olika åtgärder som rör barns och ungas behov. Bland annat har arbetet med handlingsplanen för barn i ekonomiskt utsatta hushåll fortsatt. Till exempel är barnperspektivet vid ekonomisk biståndsbedömning samt fokus på att skapa möjligheter för barnfamiljer två viktiga huvudspår. En sådan satsning är Komjobb riktad till vuxna i barnhushåll. Föreningar har också via ett sommarbidrag skapat upplevelser och aktiviteter för barn, ungdomar och barnfamiljer.

Ensamkommande ungdomar har engagerats som ungdomsledare och hjälptränare i föreningslivet. Arbetet med vägledande samspel (ICDP) inom förskolan har fortsatt och skapar fungerande och förtroendefulla relationer både mellan pedagoger och barn och mellan barnen i grupperna.

IT-satsningen "Örebromodell för skolutveckling med stöd av IT" har pågått inom förskola och skola. På grundskolorna har "Matematiklyftet" pågått och påverkat elevernas måluppfyllelse. Inom gymnasieskolan har en kvalitetsutvecklingschef tillträtt. Tillsammans med kvalitetsutvecklarna och förstelärarna ska detta göra att fler elever ges förutsättningar att nå målen. Kulturskolan har fortsatt sitt samarbete med fritidsgårdar och skolor. Biblioteket arbetar särskilt med att uppmärksamma pojks och ungas mäns möjligheter till läsning.

För att ytterligare stärka och erbjuda riktad stöd och behandling till målgruppen barn som lev/lever med våld i nära relation, har metoderna Project support och Kids Club utvecklats.

Vilka resultat har uppnåtts?

Föreningarnas möjlighet att söka sommarbidrag har lett till meningsfulla sommaraktiviteter för barn och unga. Antal barnhushåll med försörjningsstöd har fortsatt att minska. Ett samarbete mellan Kulturskolan, skolor och fritidsgårdar har resulterat i planering av två nya verksamheter, en är El Sistema Oxhagen som finansieras av sociala investeringar. Andelen elever som uppnått målen i årskurs tre och sex har ökat och ligger på 86 procent. ROS-projektets utbildning har resulterat i att barns och ungas välmående och självförtroende stärkts. Föräldrastödsprogrammet Connect har fortsatt och anpassats till nya språkgrupper.

Totalt omdöme för områdets utveckling

2012 FORTSÄTT SÅ	2013 FORTSÄTT SÅ	2014 FORTSÄTT SÅ
---------------------	---------------------	---------------------

Vilka analyser kan göras av sambandet mellan vidtagna åtgärder och uppnådda resultat?

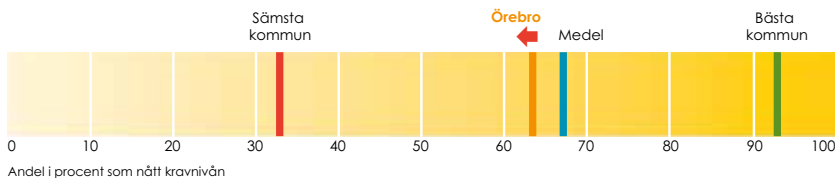
Vi arbetar på bred front med åtgärder som riktar sig till barn och unga och nya typer av samarbetsformer har utvecklats under året. Arbetet med en handlingsplan för barn i ekonomiskt utsatta hushåll visar vikten av att barn och ungdomar ges möjlighet till meningsfulla fritidsaktiviteter kopplat till sommarbidraget. Komjobb-anställningarna riktar sig till målgruppen vuxna i barnhushåll med försörjningsstöd. Satsningen kan vara en förklaring till det minskade försörjningsstödet. Socialstyrelsens beviljade inte fortsatta projektmedel till Kids Club på grund av att vi saknar en aktuell reviderad handlingsplan mot våld i nära relationer, vilket medförde att verksamheten inte kan fortsätta.

Kommunens skolor visar en positiv utveckling av andel elever som uppnått målen, men det finns skillnader mellan skolområden som kräver särskild analys. Totalt sett har dock de åtgärder som genomförts under året sannolikt gett resultat. Vad gäller stress i skolan har inte de åtgärder som hittills genomförts räckt till, men arbetet med denna fråga fortsätter. Det krävs dock långsiktighet och systematik för att förbättra vad och hur vi mäter.

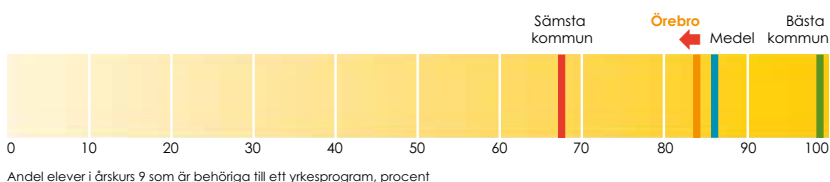
Vilka förbättringsåtgärder planeras för kommande budgetår?

Fler åtgärder i handlingsplanen för barn i ekonomiskt utsatta hushåll ska genomföras under året. Partnerskapen för Varberga/Oxhagen, Vivalla/Baronbackarna och Brickebacken kommer att fortsätta etableras. Flera ansökningar för sociala investeringar kommer att genomföras under året. Alla verksamheter inom Förvaltningen för funktionshindrade ska få möjlighet att gå ROS-utbildningen. Förbättringsåtgärder planeras både i förskola, grundskola och gymnasieskola, till exempel en samlad uppföljning och analys av måluppfyllelse. Skolorna ska påbörja arbetet med att minska stressen i skolorna, där skillnaden mellan flickor och pojkar beaktas.

MÅTT 17a Vilket resultat når eleverna i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven?



MÅTT 18 Andel behöriga elever till något nationellt program i gymnasieskolan.





Resultat per målområde

Barns och ungas behov – uppväxtvillkor

Alla barn och ungdomar ska ges förutsättningar att klara godkända resultat i skolan. Barns och ungas välmående ska stärkas, med särskilt fokus på unga tjejer.

- Fler flickor och pojkar i årskurs 3 och 6 klarar målen, men inte fullt så många som målet sa. I årskurs 8 uppnår en stor del av såväl pojkar som flickor målen, men färre än förra året.
- Fler elever än rimligt, både pojkar och flickor, upplever stress i skolan eller känner sig nedstämde.
- Fler elever i årskurs 7 och 9 samt gymnasieskolans skolår 2 säger att de känner sig trygga i skolan och inte rädda eller hotade, men målet nås inte.
- Bara drygt hälften av barnen som har rätt till hemspråkundervisning har det, och andelen ökar inte.

Barns och ungas behov – förskola

Förskolan i Örebro kommun ska hålla högsta kvalitet. Förskolan ska vara en omsorgsfull och trygg plats för barnen, med god pedagogisk verksamhet.

- Nästan alla föräldrar är nu nöjda med sin barnomsorg.
- Målet är att de anställda inom förskolan har relevant utbildning, men detta kan ännu inte mätas.
- Antalet barn i grupperna inom förskolan har minskat något sedan 2011 men är oförändrat jämfört med förra året.
- I förskolan är det fler barn per anställd i genomsnitt än tidigare, vilket är i motsatt riktning än målet.

Barns och ungas behov – fritid

Örebro kommun har ett ansvar för att kompensera barns ojämlika uppväxtvillkor. Barnfattigdomen ska minska och alla barn ska känna att de har en meningsfull fritid. Kommunen ska tillsammans med föreningslivet, näringslivet och de kommunala bolagen verka för att fler barn och ungdomar får en meningsfull fritid.

- Andelen barn i Örebro som lever i så kallad barnfattigdom är något lägre än tidigare.
- Fler fritidsgårdar i kommunen har ökat sina öppettider efter skoltid.
- Det utvecklas fler fritidsverksamheter för såväl flickor som pojkar i kommunen.
- Både barn och föräldrar är nu mer nöjda med fritidshemmets verksamhet.
- De kommunala bolagen bidrar till att kommunens feriearbetsplatser ökar och fler ferieaktiviteter utvecklas för såväl flickor som pojkar i våra stadsdelar.
- Antalet kolloplatser ökade något under året men inte till de 450 platser som var målet.

● När målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat.

● När mer behöver göras för utveckling i rätt riktning.

● När utveckling skett men målet inte har uppnåtts.

○ När uppgift saknas eller inte kan bedömas.

Strategiområde 4 – trygg välfärd

Välfärdsinsatser i en kommun skapar kvaliteten för enskilda människor. Det skapar också kvalitet för samhället som helhet – då stärks hela Örebro. Örebro kommun ska vara en stad där människor vill växa upp, arbeta och bli gamla. Då krävs en trygg välfärd så att människornas upplevda trygghet ökar.

Vilka åtgärder har vidtagits?

Insatser inom områdena jämlik hälsa, tillgänglighet och Örebro som Europas teckenspråkshuvudstad har genomförts. Kommunen har fortsatt sitt arbete med Senior alert där riskbedömningar av trycksår, undernäring och fall genomförs systematiskt. Ett metodiskt uppföljningssystem på individnivå är under utveckling genom LOKE. En modell för sociala insatser för ungdomar som riskerar att dras in i organiserad brottslighet har implementerats. Belysning har förbättrats, lekplatser anpassats och rustats upp, snöröjningen har förbättrats, nattvandringar har genomförts, trafiksäkerheten vid skolor har förbättrats och genusonder har genomförts på fritidsgårdarna.

Trygghetsskapande insatser har gjorts i naturreservaten. Inom skolan och förskolan har servicegarantierna synliggjorts och implementerats. Arbetet med trygghetsplaner och trygghetsteam har fortsatt och utbildningsinsatser om normkritiskt synsätt, diskriminering och likabehandling har skett. Futurum Fastigheter har utökat resurserna för att arbeta med brandtillsyn i samtliga förskolor och skolor. En arbetsmodell för att förebygga social oro har utvecklats, bland annat med samordning mellan kommun, polis och ÖBO varje vecka.

Vilka resultat har uppnåtts?

Flera av kommunens nämnder har svårt att uppnå servicegarantierna för trygg välfärd. Läsegarantin för årskurs 1 är uppfylld inom programområde Barn och utbildning, men övriga servicegarantier uppnås inte. Målet inom Vård och omsorg att den enskilde ska möta färre medarbetare inom hemvården har inte heller uppnåtts. Antal anmälda brott per 100 000 invånare har enligt preliminära siffror ökat med cirka 4 procent och antalet våldsbrott med cirka 6 procent. I riket är motsvarande ökning cirka 2 procent i båda fallen. Antal anmälda brott per 100 000 invånare i Örebro ligger

Totalt omdöme för områdets utveckling

2012 FORTSÄTT SÅ	2013 FORTSÄTT SÅ	2014 FORTSÄTT SÅ
------------------	------------------	------------------

under riksgenomsnittet. Det finns också resultat och effekter för insatser kring förbättrad belysning, upprustade lekplatser, förbättrad snöröjning, trafiksäkerhet och nattvandring. Satsningarna på tillgänglighetsfrågorna inom programområde Samhällsbyggnad leder sannolikt till en tillgängligare stadsmiljö och större medvetenhet om frågorna i verksamheterna.

Vilka analyser kan göras av sambandet mellan vidtagna åtgärder och uppnådda resultat?

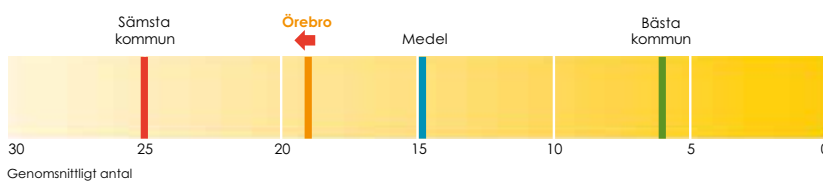
Kommunen har genomfört åtgärder och utbildningsinsatser som tillsammans utgör basen i arbetet med att skapa en trygg välfärd och vi är sannolikt på rätt väg.

Långsiktighet, systematik och samverkan för att förbättra vad och hur vi mäter krävs för att kopplingar ska kunna göras mellan vidtagna åtgärder och resultat inom strategiområdet. Mätningar visar att servicen till teckenspråkiga ökat betydligt tack vare Servicecenter. Skolornas och fritidshemmens arbete med trygghetsskapande åtgärder, med att öka trygghetsteamens kompetens samt med nolltolerans mot kränkningar och mobbing, har troligtvis gett effekt. En analys behöver göras av vad servicegarantiernas relativt låga måluppfyllelse får för konsekvenser.

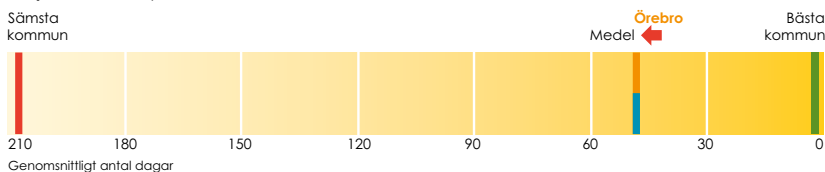
Vilka förbättringsåtgärder planeras för kommande budgetår?

Riskbedömningarna inom Senior alert kommer framöver att vara en integrerad del av verksamheternas internkontroll. Det länsövergripande arbetet med att skapa ett bättre liv för de mest sjuka äldre ska fortsätta. Antalet personer i behov av olika boenden och bostäder ökar markant inom programområdet Social välfärd. Lokalförslagsplanerna behöver därför revideras. En ombyggnation av Varberga centrum planeras och eventuellt kommer ett kultur- och fritidscentrum att skapas där i samverkan med fler aktörer. Ett arbete kommer att göras för att ta fram en tillgänglighetsdatabas för att på ett bättre sätt synliggöra den fysiska tillgängligheten i Örebro.

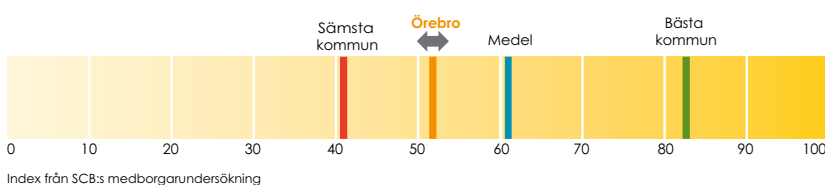
MÅTT 10 Hur många olika personal besöker en äldre person med hemtjänst under en tvåveckorsperiod?



MÅTT 7 Hur lång är väntetiden för att få plats på ett vård- och omsorgsboende från ansökan till erbjudande om plats?



MÅTT 9 Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?





Resultat per målområde

Trygg välfärd – omsorg

Örebro erbjuder en trygg och god omsorg för alla äldre och människor i behov av stöd. Möjligheterna för brukare av kommunens välfärdstjänster att själva påverka sin vardag ska öka och kvaliteten på omsorgen ska höjas.

- Både kvinnor och män är nöjda och trygga med omsorgen som kommunen ger inom hemvården och totalt sett är man mer nöjd i Örebro än genomsnittet i Sverige.
- Personer med funktionsnedsättning är mer nöjda med de insatser som kommunen ger, och männen är mest nöjda.
- Örebros vård och omsorg utvecklar sig väl i jämförelse med andra kommuner.
- De äldre kan välja bland allt fler företag som utför service- och omvårdnadstjänster inom vård och omsorg och allt fler kvinnor och män gör aktiva val av företag.
- Det finns mer att göra för att kommunen ska leva upp till löftena om service som ges i de beslutade vårdighetsgarantierna inom vård och omsorg samt servicegarantierna inom alla verksamheter.

Trygg välfärd – bostäder

En god tillgång på bostäder är en förutsättning för att Örebro kommun ska kunna fortsätta att växa. Kommunen ska underlätta så att fler bostäder kan byggas.

- Planerna som tagits fram under året ger möjlighet att bygga cirka 750 nya bostäder i Örebro, men det täcker inte behovet.
- Fler studenter än tidigare har fått bostad vid terminsstarten.
- Det är många och allt fler som väntar länge på att få bostad i vård- och omsorgsboenden eller i bostad med särskild service för personer med funktionsnedsättning.
- Åtgärder utvecklas för hemlösa män och kvinnor i Örebro, men någon mätning har ännu inte gjorts av effekterna.
- Det är nu fler lägenheter i äldre-, senior- och trygghetsbostäder i Örebro än tidigare.
- Ytterligare 30 platser finns nu i kommunens vård- och omsorgsboenden.

Trygg välfärd – trygghet

Örebro ska vara en trygg kommun för kvinnor, män och barn. Stadsmiljön ska utvecklas så att tryggheten ökar och de kommunala verksamheterna ska verka för att understödja medborgarens trygghet. Kommunen ska vara en viktig aktör i det brottsförebyggande arbetet.

- Örebro arbetar för att tryggheten för kvinnor, män och barn ska förbättras såväl i våra bostadsområden som i stort.
- Anmälda brott i Örebro visar en ökning för året men en minskning jämfört med 2011.
- Anmälda våldsbrott ökar 2014, men ligger på en lägre nivå än för 2012.
- Allt fler aktörer samverkar med kommunen i många olika trygghetsåtgärder.

● När målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat.

● När mer behöver göras för utveckling i rätt riktning.

● När utveckling skett men målet inte har uppnåtts.

○ När uppgift saknas eller inte kan bedömas.

Sammanfattande resultat och utveckling 2014

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen ska vara rustad med en stabil ekonomi. Ekonomisk hushållning uppnås när kommunen utför sin verksamhet väl, kan betala för den och inte skjuter över betalningsansvaret på framtiden. God ekonomisk hushållning ska ses både ur det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet.

Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling och anger därmed kommunens finansiella förutsättningar och ramar. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Bra förutsättningar skapas när det råder ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

Kommunfullmäktiges mål

14 målvärden inom ekonomi, personal, lokaler, medborgar- och kundnöjdhet samt hållbar utveckling för att möta kravet på god ekonomisk hushållning.

Här redovisar vi den samlade bilden av hur väl verksamheten har uppnått Kommunfullmäktiges mål för ekonomi, medarbetare och verksamhet. 2014 är det 14 indikatorer med målvärden som anges för att möta kravet på god ekonomisk hushållning. Värderingen anger om utvecklingen mot god ekonomisk hushållning uppnåtts under året och om kommunen utfört sin verksamhet väl, kan betala för den och inte skjuter över betalningsansvaret på framtiden. Indikatorerna delas in efter påverkansgrad. Kommunen kan direkt påverka de första fyra redovisade områdena, ekonomi, personal, lokaler samt verksamheten. De två sista områdena, medborgar-/brukarnöjdhet samt hållbar utveckling påverkas på längre sikt.

Under 2014 har vi till fullo uppnått hälften av de 14 indikatorerna för god ekonomisk hushållning. De som uppnår årets målsättningar är verksamhetens ekonomiska resultat, lokalutnyttjandet

och lokalomställningsytan. Av verksamhetens mål uppnås andelen elever från gymnasieskolan som erhållit yrkesexamen respektive högskoleförberedande examen, andelen brukare som fick välja utförare inom hemtjänsten samt andel företagare och medborgare som är nöjda med kommunens service eller kontakten med kommunen.

Tre av indikatorerna har delvis eller helt en positiv utveckling, men målsättningen nås inte. Det är verksamhetsmålen för andelen som gått vidare till studier eller arbete efter arbetsmarknadsåtgärd, andelen elever som uppnått målen i årskurs 3, 6 och 8 samt andel elever från grundskolan som avslutar sina studier med minst godkänt betyg i alla ämnen.

Tre av de resterande indikatorerna utvecklas inte som önskat och därmed nås inte heller årets målnivåer trots att åtgärder vidtagits. Medarbetarnas korttidssjukfrånvaro är kvar på samma nivå som förra året i stället för att minska. Antalet beslut som inte verkställts inom tre månader som gäller bostad för personer med funktionsnedsättning eller vård- och omsorgsboende ökar i stället för minskar. Den tredje indikatorn som utvecklas åt motsatt håll jämfört med målet är andelen återvunnet material i hushållsavfallet.

Målet som avser kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresor är en del i det regionala utvecklingsarbetet. Kommunen saknar information om indikatorns utveckling för 2014. I bilaga 2 finns kommentarer och åtgärdsförslag från driftnämnder och programnämnder för respektive mål.

Årets resultat överträffar budget

Örebro kommun redovisar för år 2014 ett resultat på 207 mnkr, ett resultat som innehåller jämförelsestörande poster med 98 mnkr. Tack vare lägre kostnadsutveck-

ling än budget, engångsintäkter från reavinster inom pensionsförvaltningen och exploateringsverksamheten, överträffar resultatet budgeten. Det finansiella målet uppnås genom ett positivt resultat som ökar det egna kapitalet samtidigt som inflationen 2014 var negativ, -0,1 procent.

Resultatet motsvarar knappt 1 500 kronor per invånare i Örebro kommun, vilket är en god nivå. Det positiva resultatet bidrar till att förstärka kommunens eget kapital, och ger en fortsatt stabil soliditet. Medräknat kommunens samtliga pensionsåtaganden har soliditeten ökat till 32 procent, från 29 procent 2013. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att kommunens soliditet över en längre tid ökar. Det innebär i sin tur att kommunen blir mindre skuldsatt och den finansiella styrkan ökar.

Lägre kostnadsutveckling

Kostnadsutvecklingen för 2014 är lägre än budgeterat (-1 procent) och nämnderna har sammantaget förbrukat mindre än budget. Detta bidrar starkt till årets positiva resultat. En del av förklaringen är att vissa uppdrag inte blivit genomförda, men det finns även exempel på rena effektiviseringar där verksamheterna genomförs till lägre kostnad.

Detta är positivt eftersom prognoserna för kommunens verksamhet visar på fortsatt stora utvecklingsbehov. Ett löpande omställningsbehov där verksamheten omprövar och omdisponerar sina resurser är en förutsättning för att kunna möta de ökade behov som följer av den demografiska utvecklingen liksom ökade kvalitetskrav. Årets utfall tyder på att en fortsatt anpassning till en långsammare kostnadsutveckling sker. Nämnderna i Örebro kommun tar ett stort ansvar för kommunens långsiktiga utveckling genom att planera för en verksamhet som bedrivs inom givna ekonomiska ramar.

Måttlig utveckling av skatteintäkterna

Årets skatteintäkter och statsbidrag är i nivå med budget. Skatteintäkterna ökade

Kommunfullmäktiges mål

Det egna kapitalet ska, efter värdesäkring, vara minst oförändrat under planperioden.

långsamt 2014 och även framöver väntas fortsatt svag men positiv utveckling. Låg inflation tillsammans med att ekonomin befinner sig i en återhämtningsfas gör dock att det reala skatteunderlaget växer relativt snabbt, med över 2 procent nästa år och omkring 1,5 procent året därefter.

För Örebro kommun innebär det intäktsnivåer som redan är in-tecknade i flerårsplanerna och fortsatt behov av kostnadskontroll. En fortsatt positiv och väntad befolkningstillväxt kommer att generera nya skatteintäkter och statsbidrag, men även nya kostnader samt nya och fler behov att tillgodose.

Kontroll över pensionskulden

Regelmässiga avsättningar görs för att möta kommande pensionsutbetalningar. Kommunens externa placering av pensionsmedel motsvarar vid årsskiftet hela avsättningen till avtalspensioner och 28 procent av ansvarsförbindelsen. I avsnittet Kommunens samlade verksamhet finns mer upplysningar om pensionsförpliktelserna och förvaltningen av pensionsmedel.

Investeringar

Kommunkoncernens totala investeringar uppgick till 2 319 mnkr, varav 504 mnkr i kommunal regi och 1 815 mnkr i bolagen. Av dessa var 768 mnkr för skattefinansierade verksamheter, 140 mnkr för taxe-finansierade verksamheter, 19 mnkr avsåg exploateringsverksamheten och 1 205 mnkr avsåg investeringar i övrig verksamhet (till exempel Örebrobostäder). I avsnittet Kommunens samlade verksamhet finns mer upplysningar om bolagens investeringar.

Årets resultat och årets avskrivningar skapar ett finansiellt utrymme för investeringar. Över tid behövs resultatnivåer som täcker in en stor del av investeringarna för att de ska vara så självfinansierade som möjligt och inte belasta kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling negativt.

Balanskravet uppfylls

Örebro kommun har levt upp till balanskravet och kravet på god ekonomisk hushållning de senaste elva åren och har en stark ekonomi.

Det lagstadgade balanskravet innebär bland annat att kommuner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Detta för att stärka och värde-

säkra kommunens eget kapital. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

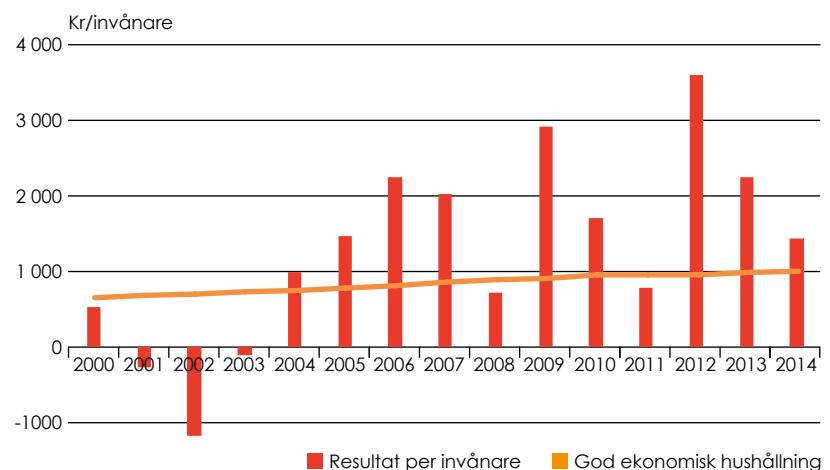
Örebro kommun har infört en resultatutjämningsreserv (RUR). Den gör det möjligt för kommunen att reservera medel till RUR under år med positiva resultat och göra uttag från RUR om kommunen något år gör underskott. Kommunen skulle därmed kunna leva upp till balanskravet även i perioder av lågkonjunktur, förutsatt att tillräckligt med reserveringar gjorts under goda år. Hur RUR ska användas har Kommunfullmäktige reglerat i riktlinjen för god ekonomisk hushållning. 2014 reserverar Örebro kommun 34 mnkr till RUR.

Under senare år har dessutom medel reserverats för särskilda satsningar under kommande år. Denna reservering är en del av eget kapital (se not 21). Kostnaden för satsningen budgeteras och bokförs det år pengarna förbrukas. Detta redovisas och regleras i balanskravsutredningen.

Koncernsamarbetet utvecklas

Under senare år har koncernsamarbetet utvecklats, koncernbolagen blivit fler och alltmer av kommunens investeringar görs av de kommunala bolagen, även för kommunens verksamheter. Därför blir analysen av kommunens sammanställda

Resultatutveckling 2000–2014



Balanskravsutredning, miljoner kronor

Årets resultat i förhållande till balanskravet	2012	2013	2014
Årets resultat enligt resultaträkningen	506	320	207
- avgår, samtliga realisationsvinster	-412	-42	-104
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	94	278	103
Medel till resultatutjämningsreserv	-34	-	-34
Medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Medel till reserveringar	-120	-68	-34
Medel från reserveringar	3	47	59
- synnerliga skäl – effekt av sänkt RIPS-ränta för pensionskulda för pensioner	1	31	-
- synnerliga skäl – effekt av bolagisering av kommunens fastigheter	66	-	-
Årets balanskravsresultat	10	289	94
Balanskravsresultat att reglera från tidigare år	0	0	0
Summa	10	289	94
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0

finansiella utveckling alltmer intressant, där även koncernbolagen inom Rådhus AB ingår. De större kommunala bolagen har haft en positiv utveckling under 2014. Såväl Örebrobostäder AB (ÖBO) som Örebroporten Fastigheter AB redovisar bokföringsmässiga överskott och de lämnar därför utdelning till ägaren Rådhus AB. Futurum Fastigheter i Örebro AB, liksom ÖBO Omsorgsfastigheter AB och Västerporten Fastigheter i Örebro AB uppvisar också positiva resultat motsvarande de ägarkrav som ställs. Bolagen uppfyller därmed ägarens önskemål om långsiktig förvaltning och värdesäkring av de anläggningstillgångar som ägs och förvaltas inom respektive bolag.

Sedan flera år utvecklas kommunens internbank som har uppdraget att med bred kapitalanskaffning säkerställa att kommunen och dess bolag får tillgång till kostnadseffektiv finansiering. Det innebär i korthet att kommunen lånar pengar som sedan vidareutlånas till respektive bolag utifrån nivåer beslutade av Kommunfullmäktige. Genom denna finansiella samordning utnyttjas hela kommunkoncernens samlade styrka till förhållandevis låga räntenivåer för upplåning på finansmarknaden. Upplåningsnivåerna ökar successivt med de investeringar som genomförs, framför allt i fastigheter och bostäder. Samtidigt motsvaras investering-

arna av ökade tillgångsvärden i bolag och kommun. Detta tillsammans med ökade underhållsinsatser i några av de större bolagen innebär en bra värdesäkring av koncernens samlade anläggningvärden. I avsnittet Verksamheten i kommunens företag, framgår koncernbolagens verksamhet, ekonomiska utfall och koncernens finansiering.

Sammanställd redovisning – koncernen

Örebro kommun bedriver en del av sin verksamhet i företagsform och har därför ägarintressen i ett antal olika aktiebolag, ekonomiska föreningar och stiftelser, samt har en del av sin verksamhet i entreprenadform. Avsikten med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av kommunens ekonomi, oberoende av i vilken juridisk form den kommunala verksamheten bedrivs.

Årets resultat för den sammanställda redovisningen uppgår till 339 mnkr (473 mnkr år 2013). Balansräkningen har en omslutning på 21 mdkr och det egna kapitalet uppgår till 7 mdkr. Kommunfullmäktige har fastställt särskilda ägardirektiv för de majoritetsägda aktiebolagen. Årets resultat och verksamhet för dessa aktiebolag bedöms i huvudsak överensstämma med kommunens mål för företagets verk-

samhet. I avsnittet Verksamheten i Örebro kommuns företag ger vi mer information om de olika företagens ändamål, ekonomiska resultat och verksamhet.

Framåtblick

Liksom föregående år är det en utmaning att klara att balansera kommunens behov utifrån fortsatt tillväxt och ökade behov, med skatteintäkter som inte ökar så mycket som skulle behövas för att matcha behoven. Forsatt anpassning och effektivisering i verksamheten gäller framåt. Svensk ekonomi är inne i en fas av långsam tillväxt, med några svårtolkade faktorer att ta hänsyn till, som nyligen beslutad minusstyrränta från Riksbankens sida samtidigt som inflationen är fortsatt väldigt låg. Örebro kommuns investeringsbehov fortsätter vara på en hög nivå, och underhåll av ny och befintlig infrastruktur förutsätts också inrymmas i den ekonomiska planen framåt för att bibehålla en god ekonomisk hushållning. För 2015 har nya finansiella mål satt fokus på behoven av en ökad grad av självfinansiering av de investeringar som görs för kommunens behov. Upplåningsbehoven för kommunkoncernen fortsätter att öka. Genom aktiv finansförvaltning i form av grön placeringspolicy och gröna obligationer skapas mervärden i framtiden.

Måluppfyllelsen anges i färger

Grönt	målet uppfyllt
Gult	målet till viss del uppfyllt
Rött	målet inte uppfyllt
Vitt	uppgift saknas eller kan inte bedömas

Utvecklingens riktning

Grönt	positiv, måluppfyllelsen förbättrad
Gult	neutral, oförändrad trend, måluppfyllelsen oförändrad jämfört med tidigare
Rött	negativ, måluppfyllelsen försämrad

Mål för god ekonomisk hushållning		2012	2013	2014		Måluppfyllelse	Utveckling riktning
				Målvärde	Utfall		
Ekonomi							
Verksamhetens ramavvikelse inklusive intraprenadernas ackumulerade resultat totalt, mnkr		63	125	+0	77	Grönt	Positiv
Personal							
Korttidssjukfrånvaron för kvinnor och män dag 1–14, sjukdagar per snittanställd	Totalt	6,2	6,0	5,5	6,0	Rött	Oförändrad
	Kvinnor	6,5	6,3	Minska	6,4		
	Män	4,9	5,0	Minska	4,9		
Lokaler							
Lokalutnyttjande i kvm/brukare		Minskade	Minskade	Minska	Minskade	Grönt	Positiv
Andel omställningsyta i verksamhetslokaler, procent		2,6	1,2	Max 3	1,0	Grönt	Positiv

Mål för god ekonomisk hushållning		2013		2014		Målupp- fyllelse	Utveckling riktning
		Målvärde	Utfall	Målvärde	Utfall		
Verksamhet							
Andel kvinnor och män som gått vidare till studier eller arbete efter arbetsmarknadsåtgärd, procent varav - Komjobb (60-80 platser) - ungdomsanställningar - instegsjobb - OSA efter förändring 2012 - övriga åtgärder	Totalt	31		35		Gult	Blandad
	Kvinnor	32		35			
	Män	30		35			
		37	50	40			
		22	50	35			
		56	60	43			
		51	20	31			
	-	30	-				
Andel flickor respektive pojkar som uppnått målen enligt nationella prov årskurs 3 och 6 eller betyg i årskurs 8, procent i samtliga skolor	åk 3	f85/p82/t84	>85	f86/p81/t83		Gult	Positiv
	åk 6	f78/p76/t77	>85	f78/p78/t78			
	åk 8	f65/p53/t61	>85	f69/p61/t65			
Andel flickor och pojkar i grundskolan som avslutar sina studier med minst godkänt betyg i alla ämnen, procent i samtliga skolor (varav kommunala skolor)	Totalt	75 (72)	80	77 (73)		Gult	Positiv
	Flickor	79 (76)	80	82 (78)			
	Pojkar	71 (69)	80	73 (69)			
Andel kvinnor och män som avslutar sina gymnasiestudier med godkänt betyg, %. Detta byts till nytt betygssystem fr.o.m. 2014: Andel kvinnor och män som erhållit yrkesexamen, %	Tot/k/m	89/90/87	(94)	Utgår		Grönt	Positiv
	Totalt		Lägst rikets snitt (66,6)	71,8			
	Kvinnor			Saknas			
Andel kvinnor och män som erhållit högskoleförberedande examen, %	Totalt		(73,8)	78,5		Grönt	Positiv
	Kvinnor			Saknas			
	Män			Saknas			
Andel brukare som anger att de fick välja utförare av hemtjänst, % - andel med externa utförare (service/omvårdnad) - antal företag som är godkända utförare (service/omvårdnad/mattjänst)	Totalt	57	Högre än utfall 2013	Ökar		Grönt	Positiv
	Kvinnor						
	Män						
				52/2			
		33/-	39/-	46/10/3			
Antal ej verkställda bostadsbeslut - för kvinnor respektive män, vård och omsorg - för kvinnor respektive män, personer med funktionsnedsättning	Totalt	20	Ej över 10	55		Rött	Negativ
	Kvinnor	10		40			
	Män	7		25			
	Totalt	3		15			
	Kvinnor	10		15			
	Kvinnor	5		7			
	Män	5		8			
Andel återvunnet material i totala mängden hushållsavfall, %		49	Öka med en procentenhet	48		Rött	Negativ
Medborgar-/kundnöjdhet							
Andel företagare som är nöjda med kommunens service, index av 100		61	Öka	73		Grönt	Positiv
Andel medborgare som är nöjda med kontakten med kommunen, index	Totalt	57	57	Mäts ej -14		Grönt	Oförändrad
	Kvinnor	60		-			
	Män	53		-			
Hållbar utveckling							
Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresor, %		<18	20	Saknas		Vitt	Negativ

Driftsredovisning per nämnd

Driftnämnd Belopp i miljoner kronor	2013 Netto	2014			Budget	Budget- avvikelse
		Kostnader	Intäkter	Netto		
Barn och utbildning	-2 736,5	-3 488,4	623,3	-2 865,1	-2 898,6	33,6
Skolnämnd nordost	-331,4	-377,4	28,4	-349,0	-356,0	7,1
Skolnämnd nordväst	-425,6	-461,9	20,0	-441,9	-448,3	6,4
Skolnämnd sydost	-489,1	-515,4	8,7	-506,7	-507,6	0,9
Skolnämnd sydväst	-323,4	-341,6	6,0	-335,6	-339,3	3,7
Gymnasienämnden	-337,6	-746,3	410,7	-335,6	-347,7	12,1
Östernärke områdesnämnd	-73,0	-75,3	1,9	-73,4	-73,8	0,4
Programnämnd barn och utbildning	-756,5	-970,5	147,6	-822,9	-825,9	3,0
Social välfärd	-2 431,1	-3 267,6	713,0	-2 554,6	-2 570,8	16,2
Socialnämnd väster	-247,2	-341,6	78,3	-263,4	-269,2	5,9
Socialnämnd öster	-133,9	-149,3	14,1	-135,2	-132,8	-2,4
Vård- och omsorgsnämnd väster	-630,8	-611,9	160,4	-451,5	-461,5	9,9
Vård- och omsorgsnämnd öster	-596,7	-818,7	205,2	-613,5	-579,3	-34,1
Nämnden för funktionshindrade	-772,2	-916,5	138,9	-777,6	-797,6	20,0
Överförmyndarnämnden	-9,2	-18,6	8,4	-10,2	-9,4	-0,8
Programnämnd social välfärd	-41,1	-411,1	107,8	-303,3	-321,0	17,7
Samhällsbyggnad	-628,7	-1 202,8	519,2	-683,6	-706,7	23,1
Miljönämnden	-11,5	-23,9	12,5	-11,4	-13,5	2,0
Tekniska nämnden exkl. VA och avfall	-227,6	-621,6	359,7	-261,9	-271,2	9,3
Byggnadsnämnden	-16,0	-79,9	47,4	-32,5	-32,8	0,2
Kultur- och medborgarnämnden	-171,0	-199,8	26,6	-173,2	-175,6	2,4
Fritids- och turismnämnden	-130,4	-165,4	36,2	-129,2	-130,8	1,6
Glanshammars lokala nämnd	-4,3	-4,1	0,1	-4,1	-4,2	0,1
Tysslinge lokala nämnd	-5,0	-5,5	0,7	-4,8	-4,8	0,0
Östernärke områdesnämnd	-5,5	-6,0	0,5	-5,5	-5,5	0,0
Kollektivtrafik	-59,3	-91,5	30,2	-61,2	-58,2	-3,0
Programnämnd samhällsbyggnad	1,9	-5,1	5,4	0,4	-10,2	10,5
Tekniska nämnden, fordonsgas	-0,5	-8,8	8,4	-0,4	0,0	-0,4
Programnämnd samhällsbyggnad, mark	8,2	-63,8	64,4	0,6	-8,0	8,6
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	-455,0	-596,8	132,2	-464,6	-487,3	22,7
Kommunstyrelsen	-279,5	-351,0	57,0	-294,0	-299,1	5,0
Kommunledningen	-35,7	-37,1	0,1	-37,0	-38,4	1,4
Kommunledningskontoret	-243,8	-313,9	56,9	-257,0	-260,6	3,6
Lokalförsljningsavdelningen, rörelsefastigheter	-33,5	-897,4	863,7	-33,8	0,0	-33,8
Stadsrevisionen	-2,9	-2,8	0,0	-2,8	-3,1	0,3
Valnämnden	-0,2	-8,4	3,9	-4,4	-5,7	1,3
Summa nämnder	-6 559,7	-9 887,8	2 985,1	-6 902,7	-6 979,3	76,6

Driftnämnd Belopp i miljoner kronor	2013 Netto	2014			Budget	Budget- avvikelse
		Kostnader	Intäkter	Netto		
Tekniska nämnden, taxefinansierade verksamheter	-7,1	-299,6	299,6	0,0	0,0	0,0
VA	-10,5	-172,6	172,6	0,0	0,0	0,0
Avfall	3,4	-127,0	127,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen – kommungemensamt	-84,1	-179,2	111,2	-68,0	-89,0	21,1
Till Kommunstyrelsens förfogande	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,2	10,2
Kommungemensamma verksamheter	-102,0	-108,3	5,3	-103,0	-100,8	-2,2
Nerikes brandkår	-70,3	-70,9	0,0	-70,9	-71,7	0,8
Kommungemensamma statsbidrag	88,2	0,0	105,9	105,9	93,7	12,2
- flyktingstatsbidrag m.m.	34,2	0,0	49,6	49,6	40,0	9,6
- maxtaxa barnomsorg	54,0	0,0	56,3	56,3	53,7	2,6
Finansiering	320,1	175,1	101,5	276,6	206,9	69,7
Personalförsäkring	183,2	192,9	0,0	192,9	196,0	-3,1
AFA-återbetalning av sjukförsäkringsavgift	114,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionskostnader	-306,9	-315,3	0,0	-315,3	-313,3	-2,0
Semesterlöneskultsförändring	0,1	-16,7	0,0	-16,7	-10,0	-6,7
Kapitalkostnader	225,5	264,2	0,0	264,2	233,7	30,5
Försäljning av tomträtter	50,1	0,0	15,3	15,3	30,0	-14,7
Försäljning av exploateringsfastigheter	0,0	0,0	80,6	80,6	20,0	60,6
Internt avkastningskrav fastigheter	49,4	50,7	0,0	50,7	50,7	0,0
Avskrivning lån	-0,2	-0,3	0,0	-0,3	-0,2	-0,1
Avgifter, ersättningar och intern ränta	4,1	-0,2	5,6	5,4	0,0	5,4
Driftbudget totalt	-6 330,8	-10 191,5	3 497,5	-6 694,0	-6 861,4	167,4
Avgår interna poster	0,0	1 525,2	-1 525,2	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader/intäkter	-6 330,8	-8 666,2	1 972,2	-6 694,0	-6 861,4	167,4

varav finansiering via eget kapital

Driftnämnd Belopp i miljoner kronor	2013 Netto	2014			Budget	Budget- avvikelse
		Kostnader	Intäkter	Netto		
VA-kväverening	-10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tillväxtingsåtgärder	-17,9	-15,1	0,0	-15,1	-17,5	2,4
AFA	-13,6	-32,2	0,0	-32,2	-59,8	27,6
Jubileumssatsning	0,0	-3,6	0,0	-3,6	0,0	-3,6
Sociala investeringar	-0,1	-1,3	0,0	-1,3	0,0	-1,3
Överfört resultat intraprenader	-5,3	-6,6	0,0	-6,6	-24,2	17,5
Summa	-47,4	-58,8	0,0	-58,8	-101,4	42,6

För mer information om verksamheternas resultat, se sidorna 39–55.

Investeringar

Belopp i miljoner kronor	Budget	Utfall	Avvikelse
Fastighetsinvesteringar	-20,5	-6,7	13,8
Trafik och miljö	-156,6	-50,0	106,6
Park och gator	-60,5	-32,5	28,0
Fritid och kultur	-51,7	-47,4	4,3
Lokalförsörjning	-13,3	-4,0	9,3
Fastighetsförvärv	-47,6	-67,0	-19,4
Inventarier, fordon m.m.	-148,7	-94,2	54,5
IT-investeringar	-148,0	-42,8	105,3
Övrigt	-3,9	0,0	3,9
Skattefinansierad verksamhet, kommunal regi	-651,0	-344,6	306,4
Taxefinansierad verksamhet	-160,4	-140,5	20,0
Exploateringsfastigheter	0,0	-18,6	-18,6
Bolagens investeringar för skattefinansierad verksamhet	-599,2	-421,9	177,3

Investeringar för skattefinansierad verksamhet

Den sammanlagda investeringsbudgeten för kommunens skattefinansierade verksamheter uppgick 2014 till 651 mnkr medan investeringsvolymen uppgick till 345 mnkr. Av investeringsbudgeten var 254 mnkr överförda från år 2013. Koncernbolagens investeringar för skattefinansierad verksamhet uppgick till 422 mnkr jämfört med en budget på 599 mnkr. Det outnyttjade investeringsutrymmet innebär att investeringar inte genomfördes i den takt som beslutats i investeringsprogrammet för året.

Trafik- och miljöinvesteringar

Sammanlagt förbrukades 82 mnkr av de 218 mnkr budgeterade för år 2014. Andra etappen av Grev Rosengatan har påbörjats under året till en kostnad av 19,8 mnkr, den beräknas avslutas under 2015. Vidare har planering påbörjats för omgestaltning av Trädgårdsgatan samt Hertig Karls allé och Rudbecksgatan. Objekt som är budgeterade, men inte påbörjade är ombyggnad av Östra Bangatan samt Hovsta station.

Cykelparkeringshuset vid Resecentrum har färdigställts. Gång- och cykelvägar har byggts ut, ett arbete som fortsätter under 2015.

En ny strandpromenad har anlagts i Skebäck på södra sidan om ån samt belysning på norra sidan. Inom naturvården har åtgärder vidtagits löpande som uppmuntrar och underlättar rekreation i naturreservaten och skapar förutsättningar för naturturism i kommunen.

Park och gata

Satsningar har genomförts för att stimulera till ökat cyklande. Ett flertal trafiksäkerhetsobjekt har färdigställts. Slussbron, som sedan april 2013 varit avstängd för trafik på grund av reparationsarbeten, är nu åter öppen.

Investeringsbudgeten förstärktes under året i syfte att förbättra trafiksäkerheten vid Örebros skolor. Antalet sjuka almar fortsätter att öka och var vid årsskiftet betydligt fler än vid tidigare utförd inventering. Återplanteringen fortsätter dock enligt plan och under året har nära 500 träd planterats.

Fritid och kultur

Nya konstgräsplaner har färdigställts. Investeringar har gjorts i Ånnaboda friluftsanläggning för det rörliga friluftslivet och inför genomförandet av SM-veckan.

Fastighetsförvärv

Förvärv av fastigheter uppgår till 63 mnkr. Av dessa utgörs 20 mnkr av en första del i förvärvet av fastigheten i Myrö, 10 mnkr för fastighet i Törsjö och 9,5 mnkr för fastighet i Vallby som markreserv för framtida exploatering. Två industrifastigheter har förvärvats, en på Holmen (13,5 mnkr) och en för framtida omvandling i Törsjö (9 mnkr).

IT-investeringar

IT-investeringarnas överskott beror på försenad uppgradering av kommunens datorer och infrastruktur.

Investeringar för taxefinansierad verksamhet

För den taxefinansierade verksamheten uppgick investeringsbudgeten till 160 mnkr varav 140 förbrukats under året. Planeringen för ett nytt vattentorn pågår. Under förutsättning att arbetet med detaljplanen fortskrider är byggstarten planerad till 2016. En utredning pågår samtidigt för att se om det nya tornet kan ersätta Svampens funktion fullt ut.

Exploateringsverksamheten

Investeringarna inom exploateringsverksamheten uppgick till 19 mnkr.

Medarbetare

Örebro kommun har från och med våren 2014 en ny medarbetarenkät, utformad utifrån kommunens prioriterade styr- och ledningsområden. Hållbart medarbetar-engagemang (HME) mäter såväl nivån på medarbetarnas engagemang som chefernas och organisationens förmåga att ta tillvara och skapa engagemang. Forskning har visat ett tydligt samband mellan engagerade medarbetare och nöjda brukare/kunder. Vårt HME-resultat var i nivå med andra kommuner vilket var målet för 2014, men med ett högre värde för kvinnor än för män.

Medarbetarenkäten ger även svar på om medarbetare uppfattar kommunen som en attraktiv arbetsgivare och är en temperaturmätare på frågor om arbetsmiljö, ledarskap, bemanning, samverkan, jämställdhet och ickediskriminering, lön och kompetensförsörjning. Det övergripande resultaten visade på en god social arbetsmiljö och goda ledare som visar förtroende och uppskattning, medan psykisk och fysisk arbetsmiljö är ett område som behöver prioriteras. Det kreativa klimatet, vilket innefattar att ta tillvara förbättringsförslag och idéer, behöver också stärkas.

Bemanning

Örebro kommuns verksamheter är föränderliga och vi arbetar ständigt med att göra anpassningar efter kunder och brukares behov samt de krav som ställs genom politisk ledning och lagstiftning. Kommunen ska möjliggöra heltidsanställning eller önskad sysselsättningsgrad och ge medarbetarna möjlighet att påverka sin arbetstidsförläggning utifrån kundernas/brukarnas behov.

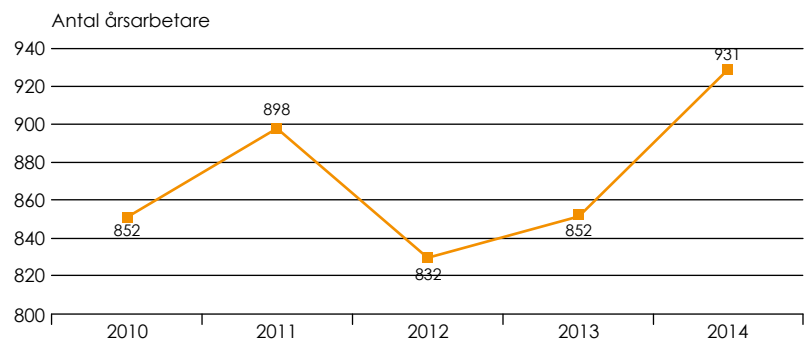
Våren 2014 avslutades projektet "Förbättrad bemanning" och pilotenheternas resultat visade att det varit möjligt att

erbjuda medarbetare önskad sysselsättningsgrad och samtidigt minska andelen timavlönade i motsvarande grad eller mer. Införandet av rätt till heltid pågår inom både vård- och omsorgsförvaltningarna och Förvaltningen för funktionshindrade. Det möjliggörs bland annat genom implementering av ett bemanningsverktyg, införande av målstyrningstavlor, inrättande av olika arbetstidsavtal och via analys av befintlig bemanning. Förberedelser har påbörjats för att starta ett pilotprojekt för att utreda förutsättningarna för rätt till

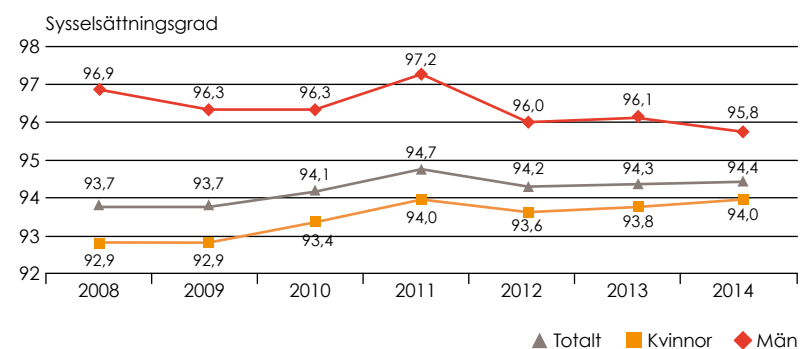
heltid även inom förskolan. Kommunens genomsnittliga sysselsättningsgrad var 94,4 procent. Det är en marginell ökning och målvärdet på 95–98 procent har inte uppnåtts. Kvinnornas sysselsättningsgrad ökade något mer än männens.

Andelen heltidsarbetande ökade från 77 till 78 procent. Andelen heltidsarbetande kvinnor ökade till 75 procent, medan andelen heltidsarbetande män var oförändrad 89 procent. Att skillnaden mellan könen minskat är en positiv utveckling för vårt jämställdhetsarbete. Målet är

Timavlönade årsarbetare



Genomsnittlig sysselsättningsgrad



Antal anställda och årsarbetare i Örebro kommun, 2014-12-31	Tillsvidareanställda		Visstidsanställda		Totalt antal anställda	Total andel anställda	Antal årsarbetare**
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män			
Barn och utbildning	3 541	920	417	193	5 071	44,9 %	4 886
Samhällsbyggnad	372	477	37	35	921	8,2 %	889
Social välfärd	3 469	598	420	74	4 561	40,4 %	4 203
Kommunledningskontoret	216	76	26	10	328	2,9 %	323
Vuxenutbildning och arbetsmarknad	244	121	33	16	414	3,7 %	409
Totalt Örebro kommun*	7 842	2 192	933	328	11 295	100 %	10 710

* Exkl. anställda enligt beredskapsavtalet.

** Samtliga tillsvidare- och visstidsanställdas summerade sysselsättningsgrader.

att heltidsarbete ska ses som en rättighet och deltidarbete som en möjlighet. I medarbetarenkäten svarade 22 procent av dem som arbetar deltid att de vill förändra sin sysselsättningsgrad, och fyra procent av dessa har inte erbjudits utökad sysselsättningsgrad (364 personer). Män har i större utsträckning än kvinnor blivit erbjudna utökad sysselsättningsgrad, i relation till hur många kvinnor respektive män som arbetar deltid.

Antal anställda

Antalet anställda med månadslön var 11 295 vid årsskiftet, vilket innebär en ökning med 2,6 procent. Störst var ökningen i förhållande till antalet anställda inom Social välfärd, vilket bland annat beror på att befolkningen blir äldre och vård- och omsorgsverksamheterna växer samt att Förvaltningen för funktionshinderade öppnade tre nya boenden.

Omställning och kompetensväxling

Det är ett kontinuerligt arbete att anpassa verksamheten till krav och behov och det innebär att vissa verksamheter reducerar

medan andra rekryterar. De som berörs av reduceringar på en enhet matchas mot vakanser på andra enheter, vilket vi definierar som omställningsarbete. Antalet medarbetare i omställning har minskat till den lägsta nivån sedan 2008 till totalt 149 medarbetare. De allra flesta tillhörde programområde Barn och utbildning. Omställningsarbetet kombineras med personalrörlighet i kommunen genom kompetensväxling. Tidigare års effektivisering av omställningsarbetet samt ett ökat elevunderlag inom förskola och skola medförde att omställningskostnaderna blev lägre än planerat.

Timavlönade, fyllnads- respektive övertid

Antalet timavlönade årsarbetare fortsatte att öka motsvarande 80 årsarbetare. Andelen timavlönade ökade till 8,0 procent av den totalt arbetade tiden i kommunen. Det är framförallt inom de personalintensiva verksamheterna som timavlönade används. Målet med att minska andelen timavlönade har inte uppnåtts utifrån bland annat de krav på snabb flexibilitet som finns i verksamheterna.

Uttaget av fyllnadstid fortsatte att öka och övertidsuttaget ökade också något för kommunen totalt. En förklaring till att fyllnadstiden ökat är att man möjliggjort för deltidanställda att arbeta extra som ett led i möjligheten till utökad sysselsättningsgrad. Införandet av rätt till heltid förväntas minska övertids- och fyllnadstidsuttaget under 2015.

Kompetensförsörjning

Som en utgångspunkt för medarbetarskapet och som en viktig grund för kompetensförsörjningen har Örebro kommun en medarbetarplattform som antogs av Kommunstyrelsen våren 2014. Den visar vilka förväntningar arbetsgivaren har på sina medarbetare. Ett arbetsmaterial kopplat till plattformen är framtaget och implementeringsarbetet påbörjades under hösten.

Helhetsgreppet kring kompetensförsörjningen ska leda till en ökad attraktionskraft. Framtagandet av kompetensförsörjningsplaner fortsätter och kommer att resultera i aktiviteter för att säkra behovet av kompetens över tid. Marknadsföring av karriärvägar är en viktig del i att stärka arbets-

SVERIGES VIKTIGASTE JOBB.

Örebro kommun har höga förväntningar och tilltro till att du gör ett bra jobb. Vårt löfte är att ge dig rätt förutsättningar och möjligheter till utveckling!

Trygg medarbetare

Tar ansvar för uppdraget

Du förväntas

- aktivt bidra till verksamhetens uppdrag och mål
- utföra arbetet med god kvalitet
- följa beslut, lagar, regler och avtal
- planera och prioritera
- hålla dig uppdaterad inom din yrkesroll

Du är ansvarstagande och kompetent

Kreativ medarbetare

Lär nytt och utvecklas

Du förväntas

- vara öppen inför nya idéer
- aktivt medverka till förändringar
- bidra till förbättringar
- dela med dig av din kunskap och kompetens
- ta ansvar för din arbetssituation och utveckling

Du är öppen och förändringsbenägen

Engagerad medarbetare

Visar stolthet och arbetsglädje

Du förväntas

- utgå från behoven hos de du arbetar för
- ta initiativ och uppnå resultat
- samarbeta och driva arbetet framåt
- kommunicera med gott bemötande
- vara delaktig i möten och samtal
- aktivt bidra till ett gott arbetsklimat

Du är resultatföretad och kommunikativ

Du är en del av en helhet

Du skapar värde för medborgarna genom att

Förenkla – Förnya – Förbättra



givarvarumärket och det pågår olika satsningar. I medarbetarenkäten svarade endast 36 procent att de upplever att det finns möjligheter till karriär och utveckling inom organisationen. Inom socialtjänsten implementerades ett introduktionsprogram för alla nyanställda, och ett samarbete med Universitetets socionomprogram kring verksamhetsförlagda studiedagar inleddes.

Intern rörlighet är viktigt för att säkra kompetensförsörjningen. Personer kan byta anställning internt genom internrekrytering eller ny placering utifrån omställning. Den interna rörligheten är kvar på 5,4 procent. Under den senaste tioårsperioden har den varierat mellan 5 och 9 procent och vartannat år har den ökat för att därefter minska igen, till största delen beroende på omorganisationer i verksamheterna. Trenden i riket visar på mer frekventa omorganisationer för att kunna möta förändrade uppdrag med mer flexibla organisationer. Omorganisationer 2014 var de nya förvaltningskontoren, vårt nya Servicecenter och bildandet av den neutrala enheten inom Social välfärd.

Under året avslutade 787 tillsvidareanställda medarbetare sin anställning, en ökning i jämförelse med 2013. Den externa rörligheten är kvar på cirka 7 procent. Under den senaste tioårsperioden har den varierat mellan 5 och 8 procent. De vanligaste avgångsorsakerna var fortfarande avslut på egen begäran och ålderspension. Viss extern rörlighet är positivt men kan ge sårbarhet inom de yrkesgrupper som är svåra att rekrytera och behålla, till exempel sjuksköterskor, där konkurrensen på arbetsmarknaden är stor.

12 procent av alla anställda i kommunen är 60 år och äldre. De yrkesgrupper som väntar störst pensionsavgångar inom en tioårsperiod är kulturpersonal, chefer, administratörer, lärare samt inom socialt/kurativt arbete. Pensionsavgångar och ökad efterfrågan på välfärdstjänster visar på ett stort rekryteringsbehov inom välfärdsektorn. Svårrekryterade yrkesgrupper är sjuksköterskor med geriatrisk kompetens, erfarna socialsekreterare, tvåspråkiga boendestödjare, ingenjörer, miljö- och hälsoskyddsinspektörer, behöriga yrkeslärare, forskollärare, lärare i slöjd, trä, textil, hemkunskap och matematik/no. Aktiviteter i kompetensförsörjningsarbetet ska bidra till att attrahera, rekrytera och behålla rätt

kompetens. Kompetensstyrningsmodellen är väl etablerad, men behöver förstärkas genom att kopplas till övrig personalstrategisk utveckling, till medarbetarplattformen, samt öka förståelsen och värdet av att använda modellen. Bland kommunens medarbetare uppgav 97 procent att de har haft utvecklingssamtal med sin chef under det gångna året. 63 procent upplevde att de har aktiviteter i sin individuella utvecklingsplan, endast hälften av dessa upplevde att aktiviteterna gjorde dem tryggare i sina uppdrag. Som ett led i att, kommungemensamt, säkra kompetensutvecklingen utarbetas ett förslag på en gemensam utbildningshantering. I det arbetet ingår upphandling av ett utbildningsadministrativt systemstöd. I medarbetarenkäten uppgav 94 procent att de upplevde att de har den kompetens som krävs för att göra ett bra arbete.

Varumärket som arbetsgivare

Varumärkesarbetet pågår genom definiering av verksamhetsidéer och målbilder. Kommunens plattformar för medarbetare respektive ledare är också viktiga led i att stärka arbetsgivarvarumärket, de tydliggör krav och förväntningar och uttrycker kommunens löfte som arbetsgivare. Ökningen av antalet sökanden till vakanta tjänster ger en indikation på att Örebro kommun har ett starkt arbetsgivarvarumärke.

Resultatet för attraktiv arbetsgivarindex (AVI) i medarbetarenkäten var att 70 procent upplever att Örebro kommun är en attraktiv arbetsgivare. 60 procent svarade att de kan rekommendera Örebro kommun som arbetsgivare.

Ledarförsörjning

Den ledarplattform som Kommunstyrelsen beslutade i juni är väl implementerad i organisationen. Den ska vara en aktiv del i förvaltningarnas strategiska arbete, där fortsatt stärkt ledarskap ska bidra till verksamheternas utveckling.

Satsningen kring ledarskapsprogrammet "Framtida ledare" som startade i september är ett viktigt led i arbetet att attrahera befintliga medarbetare till kommunens chefstjänster. Programmet körs som ett pilotprojekt som ska utvärderas inför beslut om en fortsättning. Resultatet av de utvärderingar som deltagarna gjort efter varje utbildningsmodul är mycket positivt.



Antalet chefsrekryteringar ökade och uppgick till 65. Det är framförallt rekryteringar av rektorer som står för ökningen. Andelen kvinnor som anställdes som chef ökade med en procent. Vid årsskiftet hade vi 482 chefer varav 68 procent kvinnor och 32 procent män och det är lika många som 2013. Ökningstakten är markant såväl av antalet sökande per tjänst som andelen som uppfyller kravprofilen i jämförelse med 2013 och visar att kommunen lyckats attrahera sökanden med rätt kompetens. Svårrekryterade chefsgrupper finns främst inom samhällsbyggnadsområdet, med få sökande per tjänst och där kraven på kompetens begränsar urvalet. Vid årsskiftet var 15 procent av cheferna över 60 år, en minskning med 2 procent i jämförelse med 2013. Det är en förändring i positiv riktning, eftersom chefsgruppen står inför stora pensionsavgångar inom en period på 5–7 år. Hälften av årets nyrekryterade chefer genomgick de obligatoriska utbildningarna som är en del av vårt introduktionsprogram för chefer. Utvärderingar visade att deltagarna varit mycket nöjda med såväl upplägg som innehåll. Ledarutvecklingen består av utbildningar och ledarskapsprogram, konsultstöd genom handledning, metodstöd och verktyg.

Under följande mandatperiod finns ett förslag framtaget för en kommungemensam obligatorisk chefsutbildning "Sveriges viktigaste chefsjobb" som har sin utgångspunkt i ledarplattformen.

Lönebildning

Inriktningen i löneöversynen 2014 var att stärka cheferna i att använda lön och lönesättning som ett medel för att premiera goda prestationer i förhållande till måluppfyllelsen. Fokus var också att fortsätta utveckla processen i syfte att förenkla genom förändrad mall för kompetens-

styrningsmodellen, förnya genom upprättad handlingsplan som tydliggjorde lönesättande chefs uppdrag samt förbättra genom förvaltningarnas lokala lönebildningsarbete. Förvaltningscheferna har fått ett större ansvar och större möjlighet att påverka den lokala lönebildningen. Detta medförde också att lönebildningen på ett bättre sätt blev en del i budgetprocessen, och lönesättningen fick en tydligare koppling till kompetensförsörjning. De långsiktiga lönepolitiska målsättningarna har legat till grund för åtgärderna i löneöversynen.

Kostnaden för löneöversynen var cirka 118,5 mnkr. Det genomsnittliga utfallet blev 3,26 procent eller 834 kronor. Sats-

ningen på chefslöner har fått genomslag och nådde nästan målvärdena i lönestrategin. Örebro kommuns ingångslöner ligger nu i paritet med jämförbara kommuner. Medellönen för lärare ökade med 1 000 kronor och cirka 130 lärare fick löneökningar på minst 2 000 kronor. Under hösten genomfördes en kartläggning av jämställda löner och resultatet visade att det inte finns några osakliga löneskillnader som beror på kön.

Jämställdhet och ickediskriminering

Arbetet med jämställdhet och ickediskriminering integreras i samtliga personalstrategiska processer. Resultat från med-

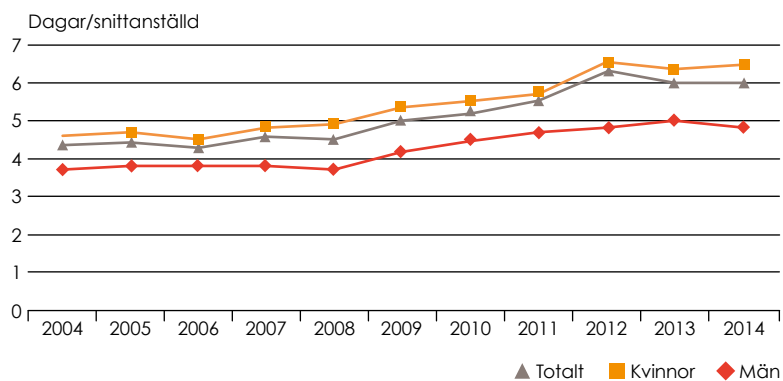
arbetarenkäten visade att det finns utvecklingsbehov inom området jämställdhet och ickediskriminering. Utifrån resultatet kring upplevelsen av mobbning och trakasserier planeras kommunövergripande aktiviteter och flera förvaltningar prioriterar det utifrån årets resultat. Totalt angav 10 procent att de har blivit utsatta det senaste året.

Föräldraledighet

Uttaget av föräldraledighet minskade marginellt jämfört med förra året och låg fortfarande på 15 dagar per snittmedarbetare. Uttag av det totala antalet dagar med föräldrapenning minskade något samtidigt som kvinnornas uttag ökade med 0,4 procentandelar, med motsvarande minskning för männen. Uttag av tillfällig vård av barn fortsatte att ökat något och ligger nu på 2 dagar per snittanställd. Kvinnorna stod för en ökning till 2,1 dagar och männen minskade till 1,7 dagar per snittanställd. I medarbetarenkäten efterfrågades om attityder på medarbetarens arbetsplats gjorde det lätt att ta ut föräldraledighet och 89 procent svarade ja. Skillnaden i resultaten mellan könen var marginell.

JÄMIX är ett jämställdhetsindex och ett mått på hur långt jämställdheten i kommunen har nått. Örebro kommun minsk-

Korttidssjukfrånvaro 1–14 dagar



ade återigen något i senaste mätningen. I jämförelse med andra kommuner har vi legat under medianvärdet de senaste fem åren. Karriärindex, som är en del av JÄMIX, mäter om kvinnor har samma möjlighet som män att göra karriär som chef. Mätningen visade att karriärmöjligheterna för kvinnor hade minskat för kommunen totalt.

Under 2013 genomförde Arbetsmiljöverket en nationell tillsyn med hållbar arbetsmiljö för kvinnor i fokus. Inspektioner genomfördes i två kommunala verksamheter, hemtjänst och tekniska enheter, i syfte att jämföra likheter och olikheter i organisation, ledning och styrning av arbetsmiljöarbetet. Enligt kartläggningen hade 73 procent av cheferna inom hemvård fler än 30 medarbetare vilket kan jämföras med 10 procent av cheferna inom teknisk verksamhet. I medarbetarenkäten angav drygt hälften av kommunens chefer att de hade 0–20 medarbetare, 37 procent angav att de hade 21–40 medarbetare och 12 procent att de hade 41 medarbetare eller fler.

Andelen anställda med utländsk bakgrund fortsatte att öka och var 17,5 procent och andelen chefer med utländsk bakgrund var 7,7 procent.

Arbetsmiljö och hälsa

Under året togs ett nytt hälsopaket fram med ett tydligare fokus på hälsoeffekter. Hälsopaketet består av företagshälsövård, friskvård, personalvård, personalsociala aktiviteter, rökfri arbetstid och krisstöd. I det nya hälsopaketet är Avonova leverantör av företagshälsövård samtidigt som Regionhälsan (f.d. Landstingshälsan) finns kvar. Friskvården har fått stärkt fokus på hälsofrämjande aktiviteter och en nyhet är möjligheten att kunna ansöka om särskilda insatser för arbetsgrupper som bedöms ha särskilda behov. Åtgärder i det systematiska arbetsmiljöarbetet är en integrerad del i budget- och verksamhetsplaneringen. Från hösten är en arbetsmiljöcertifiering i drift som säkerställer att chefer har den kunskap och kompetens som krävs för ett aktivt förebyggande och hälsofrämjande arbetsmiljö- och hälsoarbete. Ett arbete för att stärka skyddskommittéernas roll pågår inom ramen för "Utvecklad samverkan". Statistik från Försäkringskassan visar att 42 procent av alla sjukskrivningar

	2012	2013	2014	Förändring
Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden				
Totalt	5,1	5,2	5,6	0,4
Kvinnor	5,6	5,7	6,2	0,5
Män	3,3	3,5	3,6	0,1
Sjukfrånvaro i procent per ålderskategori				
Totalt				
upp till 29 år	3,9	4,5	4,3	-0,2
30–49 år	4,6	4,8	5,4	0,6
50– år	6,0	5,9	6,4	0,5
Kvinnor				
upp till 29 år	4,0	4,6	4,4	-0,2
30–49 år	5,3	5,3	6,0	0,7
50– år	6,6	6,5	7,2	0,7
Män				
upp till 29 år	3,4	4,2	3,8	-0,4
30–49 år	2,4	2,9	3,2	0,3
50– år	4,0	3,8	4,0	0,2
Korttidssjukfrånvaro i procent*				
Totalt	6,2	6,0	6,0	0,0
Kvinnor	6,5	6,3	6,4	0,1
Män	4,9	5,0	4,9	-0,1
Andel långtidssjukfrånvaro				
Totalt (>60 dgr)	36,2	37,5	40,2	2,7
Kvinnor (<60 dgr)	37,1	39,0	41,9	2,9
Män (>60 dgr)	31,5	30,0	31,1	1,1

*Antal dagar per anställd, korttidssjukfrånvaro 1–14 dagar.

bland Örebro kommuns medarbetare var kategoriserade som psykiska sjukdomar. Det är samstämmigt med statistiken för hela riket och forskning säger att psykisk ohälsa kommer att fortsätta att öka. Det är främst bland yngre kvinnor som den psykiska ohälsan ökar. Sjukfrånvaron i procent av arbetstiden i kommunen ökade från 5,2 till 5,6 procent av arbetstiden. Det var fortsatt kvinnornas sjukfrånvaro som ökade mer än männens.

Den länge ökande korttidssjukfrånvaron (sjukfrånvaro dag 1–14) stannade av och blev kvar på samma värde som året innan, 6 dagar per snittanställd. Högst korttidssjukfrånvaro finns fortfarande inom Social välfärd med 6,9 dagar per snittanställd.

Sjukfall över 60 dagar fortsatte att öka till 40 procent av den totala sjukfrånvaron, men låg fortfarande under medelvärdet för kommuner i Sverige. Ökningen indikerade

dock att även om de korta sjukfallen minskar så kommer den totala sjukfrånvaron att påverkas av att de långa sjukfallen ökar. Bakgrunden till ökningen är den stora andelen sjukskrivningar med psykiska diagnoser, som tenderar att bli långa sjukfall.

Regional samverkan

Kompetensförsörjningen är en fortsatt utmaning för hela arbetsmarknaden i länet. Under året har ett fördjupat arbete skett i att formera ett gemensamt finansierat projekt mellan Örebro kommun, Örebro läns landsting, Örebro universitet, Handelskammaren, Örebrokompaniet, Atlas Copco, Kommuninvest och ytterligare ett antal företag. Arbetet kommer att följas löpande via en styrgrupp där Örebro kommun ingår. Kommunen kommer också vara delaktig i vissa aktiviteter genomförande.

Lokaler

Arbetet med att förbättra lokalförsörjningsprocessen inom kommunen fortgår med en strävan att synliggöra uppdrag och tydliggöra vem som gör vad. Syftet med lokalplaneringen är att ha ett långsiktigt och hållbart perspektiv på kommunens lokalförsörjning, där lokalutnyttjandet är effektivt och ger möjlighet till förändrat arbetssätt och samverkande lösningar. Planeringen sker i samverkan med programnämnderna, tillsammans med samhällsbyggnadsområdets långsiktiga planering och i dialog med de kommunala bolagen.

I verksamheter för de unga har utbyggnad och renovering av kommunens förskolor och grundskolor fortsatt. Under åren 2010 till 2014 skapades 90 förskoleplatser. Lundbyskolan byggdes om, Rostaskolans F-3 fick nya lokaler och under året påbörjades en renovering av skolorna i Lillån och Vintrosa. Karolinska skolan evakuerades under hösten och en omfattande renovering av skolan påbörjades. Tillsammans med Futurum läggs nu pusslet att tillgodose behovet av volymökningar i kombination med att tillse att befintliga lokaler är ändamålsenliga och effektiva.

I verksamheter för de äldre öppnades Tullhuset i slutet av året efter att ha varit stängt för renovering och ombyggnad och ett första spadtag togs för ett nytt vård- och omsorgsboende i Vivalla. Arbetet med brandskyddsåtgärder inom våra vård- och omsorgsboenden har fortsatt och kommer att göra Örebro kommun till ett föredöme för andra.

Tre nya gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning togs i bruk under året, tre mindre hus uppfördes och under hösten påbörjades ett arbete med att tillföra 30 nya platser för ensamkommande flyktingbarn. Arbetet inom ramen för samarbetsavtal med fastighetsägarna resulterade i 69 lägenheter för bostads-sociala ändamål. Arbetet med att motverka hemlöshet och utanförskap på bostadsmarknaden fortgår.

Planer på ett nytt Kulturkvarter för alla medborgare har konkretiserats och en ombyggnad av Konserthuset påbörjades under året. Fastighetstekniska förbättringar gjordes både i Wadköping och i småbåtshamnen och i Ånnaboda gjordes investeringar för det rörliga friluftslivet i samband med SM-veckan i februari 2015.

Uppföljning av intern kontroll

Örebro kommun arbetar på ett strukturerat sätt och med en tydlig ansvarsfördelning för att säkra att nämnderna upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Det betyder att nämnderna säkrar att de bedriver en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, har en tillförlitlig rapportering och information om verksamheten samt följer tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m. Internkontrollmodellen bygger på riskanalyser som ligger till grund för de områden som prioriteras för granskning. Nämndernas tillsynsarbete bedöms årligen utifrån tillsynsrapporter samt förvaltnings-

visa dialogträffar.

Den reviderade riktlinjen för kommunen innebär att nämnderna har fått ett tydligare ansvar för tillsyn enligt intern kontroll. Kommunstyrelsen svarar för de kommunövergripande processerna och den egna verksamheten genom sitt nämndspecifika tillsynsarbete, men svarar också för det samlade ansvaret för intern kontroll till Kommunfullmäktige.

Samtliga nämnder har i tillsynen för 2014 genomgående granskningsområden utifrån upprättade riskanalyser.

Tillsynsresultat

Resultaten av granskningarna visar att det ibland förekommer brister i nämndernas rutiner inom de beslutade tillsynsområdena. Åtgärder för att komma till rätta med bristerna är bland annat att utarbeta rutiner, utbilda i rutiner och regelverk, förbättra och utveckla systemfunktioner samt fortsätta uppföljning. Nämndernas bedömningar och beslut om åtgärder är genomtänkta och relevanta och utgör grund för verksamhetsutvecklingen i flera av nämnderna. Tillsynsarbetet är en av grunderna för bedömning av nämndernas resultat för verksamhetsåret enligt resultatbedömningsmodellen. Kommunen inrättade under våren en så kallad visselblåsarfunktion som ger möjligheter för anställda och förtroendevalda att initiera förslag till granskningsområden.

En inventering av de kommunala bolagens arbete med internkontroll visar att nästan samtliga gör riskbedömningar och att flera av bolagen har eller bygger upp ett systematiskt internkontrollarbete.



HUR
KLIMATSMART
ÄR DU?

Verksamheten i kommunens nämnder

Social välfärd

Nämnd	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
PN	Grönt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
SV	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
SÖ	Rött	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
VV	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt
VÖ	Rött	Rött	Gult	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt
NF	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
ÖF	Rött	Vitt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
Totalt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt

PN (Programnämnd), SV (Socialnämnd väster), SÖ (Socialnämnd öster), VV (Vård- och omsorgsnämnd väster), VÖ (Vård- och omsorgsnämnd öster), NF (Nämnden för funktionshindrade), ÖF (Överförmyndarnämnden).

Programområdets resultat

Programområde Social välfärd redovisar ett samlat budgetöverskott med 16,2 mnkr. Den totala nettoomslutningen uppgår till 2 555 mnkr, vilket är en ökning med 5,1 procent mot 2013.

Intraprenadernas överskott utgör 9,5 mnkr av resultatet. Det överförda resultatet från 2013 var 14,6 mnkr vilket innebär att intraprenaderna har förbrukat 5,2 mnkr av sitt överförda överskott.

Driftnämnderna inom programområdet redovisar sammantaget ett underskott på 1,5 mnkr. De flesta verksamheterna uppvisar en ekonomi i balans, men volymökningar påverkar kostnaderna till exempel inom socialtjänst och överförmyndaren. Hemvården klarar ännu inte anpassningen till konkurrensutsättning.

Utvecklingen för medarbetarna är positiv. De flesta indikatorerna når måluppfyllelse, men korttidssjukfrånvaron har ökat under hösten och klarar inte målet. Många insatser görs inom förvaltningarna för att förbättra arbetsmiljö och hälsa för medarbetarna vilket väntas ge effekt framåt. Arbetet med att möjliggöra rätt till heltid har påbörjats. Medarbetarenkäten visar goda resultat.

Lokalnyttjandet utvecklas väl inom programområdets verksamheter. Den

Verksamhet, nettokostnader i miljoner kronor	2012	2013	2014
Försörjningsstöd	-5,2	-1,5	-1,4
Övrig socialtjänst	-393,0	-404,0	-419,8
Äldreomsorg	-1 209,5	-1 235,8	-1 303,8
Funktionshindrade	-716,8	-762,9	-797,0
Övrigt gemensamt	-12,3	-17,8	-22,3
Överförmyndarverksamhet	-9,1	-9,2	-10,2
Totalt	-2 345,9	-2 431,1	-2 554,6

Volymuppgifter	2012	2013	2014
Institutionsvård, antal dygn	32 414	34 656	32 319
- varav barn och unga	24 645	25 111	22 269
Familjehemsvård, antal dygn	84 537	91 961	105 362
- varav barn och unga	81 996	89 241	102 510
Daglig verksamhet LSS	556	589	583
Personlig assistans med statlig ersättning	185	199	147
Särskilt boende, permanenta platser	1 048	1 038	1 068
Korttidsplatser	118	118	121
Hemvård, antal personer	4 284	4 441	4 497

ansträngda bostadssituationen i Örebro påverkar möjligheterna att hitta bostadslösningar. Insatser för att minska de icke-verkställda bostadsbesluten behöver fortsätta.

Den samlade bedömningen av verksam-

hetsuppdraget visar att måluppfyllelse nås totalt för programområdet, men att utvecklingsbehov finns inom vissa verksamheter. Som exempel kan nämnas att säkerställa att myndighetsutövningen klarar individupp-

följningarna samt att omställningsarbetet inom hemvården behöver fortsätta.

Volymökningar och ökad ärendetyngd påverkar många verksamheter. Som motvikt pågår arbetet med att förenkla, förnya och förbättra, till exempel via åtgärder för att förbättra resursutnyttjandet inom och mellan förvaltningarna. Programområdet är också delaktigt i flera satsningar kring sociala investeringar samt i projekt för värdebaserad ersättning som på sikt ska medföra lägre kostnader.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) har införts på fler områden 2014. De kommunala utförarna måste fortsätta att anpassa och ställa om verksamheterna till de förändrade förutsättningarna.

Programområdet utvecklas positivt inom flera områden. Arbetet för en förbättrad korttidsvård har påbörjats med renovering, förstärkt brandskydd och utökning av vård- och omsorgsboenden samt bostäder med särskild service.

Arbetet med brukarundersökningar utvecklas väl, anpassade metoder används för respektive målgrupp och nya metoder utvecklas. Resultaten från årets brukarundersökningar når godkända resultat.

Programområdet bidrar väl till alla de fyra strategiska områdena. Verksamheterna arbetar med de ansvarsområden de har både i grunduppdrag och i utvecklingsarbeten som pågår. Programrådets bidrag till de fyra strategiska områdena finns med i bedömningen där utvecklingsarbetet med LOV samt tryggt boende är viktiga bidrag inom framförallt strategiområdena människors egenmakt samt tryggt välfärd.

En del arbete återstår för vård- och omsorgsverksamheten innan de når önskad utveckling fullt ut.

Vård och omsorg

Måluppfyllelse verksamhet

Bedömningen är att måluppfyllelse inte nås för verksamhetens processer. Kön till boendeplatser ökar, kostnaden för utskrivningsklara på USÖ är hög. Tullhusets öppnande har förbättrat processen men utveckling återstår för en fungerade korttidsprocess. Myndighetsutövningen klarar inte individuppföljningen. Processen kring förenkla, förnya och förbättra syns bland annat i utvecklingsarbetet för att förbättra processerna i hemvården men är inte tydliga i alla processer. Arbetet med värdighetsgarantier har fortsatt under året.

Måluppfyllelse nås för brukarna/med-

Viktiga händelser

- Utveckling av verksamheterna för medborgarna som färre delade turer för medarbetarna och inrättande av en boendesamordnare.
- Programrådets beslut om att konkurrensutsätta de kommunala tjänsterna matjänst, servicetjänster, omvårdnadstjänster och daglig verksamhet, samt bildande av en neutral enhet för att kvalitetssäkra avtal, uppföljning och utveckling av tjänsterna.
- Ett nytt vård- och omsorgsboende, i kombination med trygghetsbostäder ska stå klart mars 2016 och arbetet inleddes med en arkitektävling. En upphandling av byggtreprenör och ägare av husen är genomförd och byggnationen påbörjad.
- Beslut om byggstart av tre nya LSS-boenden 2014 och fyra nya boenden 2015.
- Tullhuset har återinvigts och är nu ett boende med korttidsplatser. Arbetet med att utveckla korttidsvården på den enskildes villkor pågår i nära samarbete med Region Örebro län.

borgarna. Den årliga brukarundersökningen visar goda resultat. Vissa förbättringsområden finns för bland annat maten, men åtgärder har vidtagits.

Exempel på insatser

- Utvecklingsarbete pågår kring korttidsvård på den enskildes villkor. Samverkan sker mellan kommun, sjukhus och primärvård kring Tullhuset som öppnade hösten 2014, med inriktning mot korttidsvård.
- Cirka 120 medarbetare i hemvården har fått utbildning i etik och värdegrund inom ramen för omvårdnadslyftet och med evidensbaserad praktik som pedagogisk metod.
- En handlingsplan har antagits som täcker hela länet för att nå en mer sammanhållen vård och omsorg för ett bättre liv för de mest sjuka äldre.

Måluppfyllelse resurser

Vård- och omsorgsnämnderna har sammantaget ett underskott på 24 mnkr. Intraprenaderna för Vård- och omsorgsnämnd väster visar överskott mot budget med 7,4 mnkr samtidigt som Vård- och omsorgsnämnd östers intraprenader sammantaget har ett underskott på 0,6 mnkr. Underskottet hänger främst ihop med svårigheten att få effektivitet i hemvården efter konkurrensutövningen, fortsatt omställning krävs.

Utvecklingen för medarbetarna är god, vilket utvisas i de goda resultaten. Medarbetarenkäten visar sammantaget bäst resultat i kommunen, och andelen som kan rekommendera sin arbetsplats är hög.

Vård- och omsorgsnämnd väster klarar målvärdet för korttidsjukfrånvaron, medan Vård- och omsorgsnämnd öster inte gör det fullt ut.

Omställningsarbete pågår inom hemvårdens lokalnyttjande, men tillräckliga effekter har ännu inte uppnåtts. Beläggningsgraden ökar inom vård- och omsorgsboendena. Lokalnyttjandet når målvärdet.

Tullhuset öppnade under hösten, med inriktning mot korttidsplatser. Ombyggnation och förstärkt brandskydd pågår på vård- och omsorgsboenden enligt plan.

Jämförelser

Verksamheten deltar i nationella kostnadsjämförelser för kostnad per brukare. Resultaten bekräftar bilden av att kostnaden för att utföra en hemtjänsttimme är hög. En hög kostnad visas också för nattorganisationen.

Örebro kommuns resultat från "Vad tycker de äldre?" jämförs med Linköping, Norrköping, Uppsala och Västerås, som har liknande struktur och storlek som Örebro. Resultaten visar att avståndet till de bästa i jämförelsen inte är stort, men att stora skillnader finns mellan enheter inom Örebro kommun.

Framtid

Fortsatt omställning och effektivisering av verksamheten till de krav som valfrihetssystemet ställer behövs. Under 2014 har konkurrensutövning enligt valfrihetssystemet införts för både omvårdnad inom hemvården och distribution av matjänst. Detta ställer krav på omställning, anpassning och planering.

En rad utvecklings- och förändringsarbeten fortsätter under 2015, som förbättrad bemanning utifrån den enskildes behov, sammanhållen korttidsvård på den enskildes villkor och sammanhållen vård och omsorg för de mest sjuka äldre.

Stöd till personer med funktionsnedsättning

Måluppfyllelse verksamhet

Många goda utvecklingsarbeten och samarbeten pågår både inom och utanför kommunen, med exempelvis landstinget och civila samhället. Arbetet med förenkla, förnya och förbättra syns bland annat i de ständiga åtgärderna för att förbättra resursnyttjandet inom och mellan förvaltningarna. Sammantaget nås måluppfyllelse för verksamhetens processer.

En ny mätmetod för brukarundersökningar har nyligen implementerats. Resultaten är nya och målvärdena behöver anpassas till de nya mätmetoderna och arbetet behöver därför fortsätta utvecklas. Även utvecklingsarbete med socialpsykiatrins brukargrupper pågår. Undersökningarna visar nöjda brukare.

Exempel på insatser

- En väg in i kommunen är skapad för att underlätta för individer med arbetsförmåga att behålla och få ett arbete via samarbeten med försäkringskassa, arbetsförmedling och privata företag.
- Verksamheten är delaktig i satsningen kring sociala investeringar i Varberga och Oxhagen. Insatserna riktar mot tidig upptäckt av barns svårigheter och bidrar till att stärka det förebyggande arbetet. Satsningen ska på sikt leda till minskade kostnader.
- Verksamheten har fått flera utmärkelser,

bland annat för Socialpsykiatrins arbete kring "Supported education" som gör det möjligt för individer med psykisk ohälsa att läsa på Komvux. Förvaltningen har också fått kommunens kvalitetspris och pris för sitt jämställdhetsarbete.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten visar ett överskott på totalt 20 mnkr. Personlig assistans som särredovisas har ett överskott på 7,3 mnkr. Även intraprenaden visar överskott med 2,6 mnkr.

Medarbetarenkäten visar goda resultat där verksamheten har över kommunsnitt på samtliga enkätens frågeområden. Andelen som kan rekommendera sin arbetsplats är hög och alla tillsvidareanställda har erbjudits heltidstjänster. Korttidsjukfrånvaron har ökat jämfört med utfall 2013, men åtgärder har vidtagits.

Verksamheterna har en hög nyttjandegrad av sina lokaler. Processen för nybyggnation av nya grupp- och servicebostäder fortskrider. Under året har tre nyproducerade grupp- och servicebostäder öppnats och det har uppförts tre mindre hus med två lägenheter i vardera, samtliga med tidsbegränsade bygglov. En översyn har gjorts av samtliga grupp- och servicebostäder med syfte att få en samlad bild av brandskydd, tillgänglighet och funktionalitet.

Jämförelser

Verksamheten deltar i nationella kostnadsjämförelser kring kostnad per brukare. För kvalitetsjämförelser används mått från Kolada, där indikatorerna sammantaget visar att verksamheterna ger möjligheter för brukarna att leva ett självständigt liv. Ett tidigare förbättringsområde kring möjlighet att bli sambo har gett resultat och ökat från 47 till 78 procent.

Framtid

Sedan september 2014 har valfrihetssystem införts inom området daglig verksamhet. Förvaltningen arbetar med anpassning av verksamheten i takt med att den blir konkurrensutsatt. Anpassning sker också till det förändrade verksamhetsuppdraget i de nya reglementena.

Ett samarbete med Vård och omsorg har initierats kring arbetet med volontärer och det civila samhället.

Socialtjänst

Måluppfyllelse verksamhet

Verksamhetens processer klarar måluppfyllelse. Arbetet med att förenkla, förnya och förbättra finns med i processerna, till exempel det arbete som bedrivs kring uppföljning av verksamhetens effektivitet och kvalitetssäkring av insatser i egen regi. Utveckling pågår kring "öppna ingångar" in till socialtjänsten som inte kräver myndighetsbeslut. En ökad belastning finns för myndighetsutövningen med fler aktualiseringar och utredningar. Servicegarantiernas resultat har förbättrats och når önskat läge.

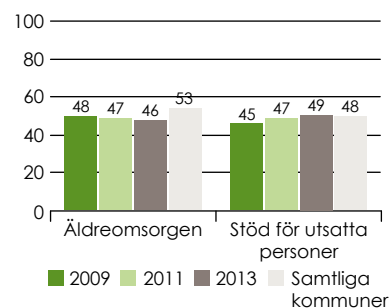
Resultaten för brukarundersökningarna visar önskade resultat. Tillsammans med SKL pågår ett utvecklingsarbete kring brukarundersökningar, analyser väntas under 2015.

Exempel på insatser

- En ny enhet för familjecentraler har bildats som väntas ge större utvecklingsmöjligheter för verksamheterna.
- Ett centrum för samverkansstöd kring barn och unga har bildats i projektform. Syftet är att öka samverkan mellan de kommunala verksamheter som stödjer barn och unga.



Medborgarnas attityder till verksamheterna (NMI)



- Samverkan med Örebro läns landsting har initierats för att underlätta för unga med missbruksproblem att få stöd från Socialförvaltningen och Beroendecentrum.
- Förvaltningen är delaktig i satsningen kring sociala investeringar i Varberga och Oxhagen med insatser för tidig upptäckt av barns svårigheter. Satsningen stärker det förebyggande arbetet och ska på sikt leda till minskade kostnader.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten visar ett överskott på 3,5 mnkr totalt, 5,9 mnkr överskott för Socialnämnd väster respektive ett underskott på 2,4 mnkr för Socialnämnd öster. Ett utvecklingsarbete pågår för att komma till rätta med underskottet, som framförallt finns inom området boende för vuxna. Kostnadsutvecklingen för extern vård och behandling är i nivå med andra jämförbara kommuner.

Området medarbetarnas utveckling bedöms sammantaget utvecklas väl. Medarbetarenkätens resultat ligger något under kommunsnittet men i nivå med liknande verksamheter nationellt. Problemen finns främst inom myndighetsutövningen, aktiva åtgärder har vidtagits men ökad volym och ärendetyngd påverkar. Korttidssjukfrånvaron har ökat och klarar inte målvärdet. Insatser pågår för att minska frånvaron.

Obalans finns mellan driftnämndernas resultat och bara två av indikatorerna visar godkänt för väster som därmed inte når måluppfyllelse.

Den ansträngda bostadssituationen i kommunen och dess konsekvenser för utsatta grupper är ett fortsatt bekymmer. En styrgrupp har bildats med berörda förvaltningschefer samt chef för lokalförsörjningsavdelningen, för att skapa en bättre helhetsbild och ett effektivare bostadsflöde. Lokalnyttjandet når målvärdet.

Jämförelser

Förvaltningen deltar i SKL-projekt kring utveckling av brukarundersökningar där resultat kommer under våren 2015. Örebro ligger i nivå med jämförbara kommuner när det gäller kostnadsutvecklingen för extern vård och behandling. Förvaltningen deltar i det årliga arbetet med kostnadsjämförelser kring kostnad per brukare, en bearbetning pågår för att kvalitetssäkra resultaten för 2014.

Framtid

Örebros befolkningsökning medför sannolikt ökade behov av utredningar och insatser. Antalet aktualiseringar och utredningar har ökat med cirka 40 procent de senaste två åren, där ungdomar står för den största ökningen.

Antalet asylärenden väntas öka vilket

sannolikt påverkar behoven av insatser från Socialförvaltningen. Fler ensamkommande barn ställer också krav på ett stort antal nya boendeplatser, både i kollektiva boenden och i slusslägenheter.

Överförmyndarnämnden Måluppfyllelse verksamhet

Inom verksamhetens processer syns effekterna av ökad volym och ökad ärendetyngd. Statistiken över godmanskap och förvaltarskap visar en volymökning från 2012. Andelen granskade redovisningar klarar måluppfyllelse.

Inga nya brukarundersökningar finns under 2014, enheten arbetar med att förbättra tidigare resultat kring bland annat tillgängligheten. Redovisning av dialogen med ställföreträdarna saknas. Mer behövs för att klara måluppfyllelse.

Exempel på insatser

- Flera insatser görs för de ensamkommande barnen. Överförmyndaren har deltagit i två SKL-projekt för lokal och regional samverkan. Ett nätverk för handläggare finns.
- Överförmyndarkansliet har genomfört en gemensam föreläsning för nämnd och kansli med föreläsare från Riksförbundet för homosexuellas, bisexuellas och transpersoners rättigheter.
- E-tjänsten e-wärna har införts för att förenkla redovisningen för ställföreträdarna.

Måluppfyllelse resurser

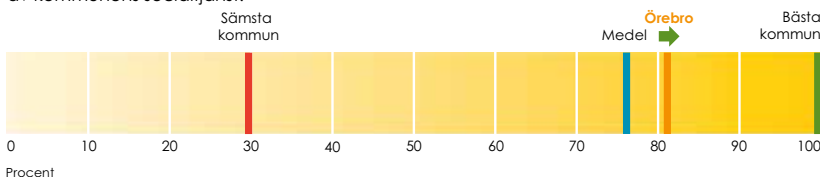
Verksamheten visar ett underskott på 0,8 mnkr. Volymökningar och ökad ärendetyngd påverkar arvodeskostnaderna. Det är osäkert vilken betydelse den nya arvodesriktlinjen har för de osäkra kundfordringarna. Nämnden begär särredovisning av arvodeskostnaderna.

Medarbetarenkäten har goda resultat och sysselsättningsgraden är 100 procent. Däremot är korttidssjukfrånvaron högre än målvärdet.

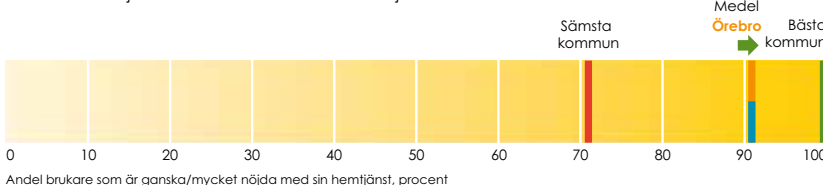
Framtid

Överförmyndarnämnden kommer ta över ansvar från tingsrätten kring utredningar och utbildningar till ställföreträdare. Volymökningar och ökad ärendetyngd påverkar både budget och arbetsbelastning för personalen. Antalet ensamkommande flyktingbarn väntas öka 2015 vilket också påverkar verksamheten.

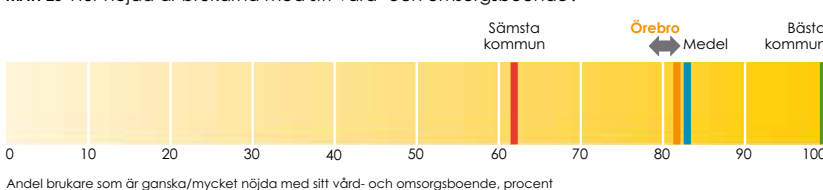
MÅTT 30 Andelen ungdomar som inte blivit aktuella på nytt ett år efter avslutad insats/utredning av kommunens socialtjänst.



MÅTT 28 Hur nöjda är brukarna med den hemtjänst de får?



MÅTT 25 Hur nöjda är brukarna med sitt vård- och omsorgsboende?



Barn och utbildning

Nämnd	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader	Verksamhetens processer	Brukare/medborgare	Ekonomiska nyckeltal/effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barns och ungas behov	Trygg välfärd
PN	Grönt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
NO	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
NV	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
SO	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
SV	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
ÖN	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Rött	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
GY	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
Totalt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt

PN (Programnämnd), NO (Skolnämnd nordost), NV (Skolnämnd nordväst), SO (Skolnämnd sydost), SV (Skolnämnd sydväst), ÖN (Östernärke områdesnämnd), GY (Gymnasienämnden).

Programområdets resultat

Programområde Barn och utbildning redovisar för 2014 ett samlat överskott på 33,5 mnkr vilket är bättre än förväntat. Det innebär att kostnadsläget vid ingången till 2015 totalt sett ser bra ut för programområdet. Liksom tidigare år redovisar intraprenaderna fortsatta överskott på 9,1 mnkr.

Resultatet för årskurs 9 att alla elever ska nå målet i alla ämnen, är högre i år jämfört med föregående år både i kommunal och i fristående skola. Andelen elever i gymnasieskolan som erhållit en yrkesexamen eller en högskoleförberedande examen visar på högre resultat jämfört med snittet i landet.

Årets barn-, elev- och föräldraenkät visar att brukarnas nöjdhet inom förskola och skola är fortsatt hög och har ökat ytterligare mot tidigare undersökningar. Skillnaderna mellan pojkar och flickor är få och små. Resultaten för enheterna ger underlag för lokala utvecklingsinsatser. Svarsfrekvensen kan bli bättre. Resultatet för Örebro kommun står sig väl i nationell jämförelse.

Medarbetarenkäten visar ett index på 78 för hållbart medarbetarengagemang, HME, vilket motsvarar kommunens genomsnitt. Ett utvecklingsområde är andel som kan rekommendera sin arbetsplats, där programrådets index bidrar till att sänka kommunens resultat.

Samtliga nämnder bidrar till utveckling av de fyra strategiska områdena med ett antal aktiviteter. Nämnderna har fokuserat

Verksamhet, nettokostnad i miljoner kronor	2012	2013	2014
Förskola	830,3	851,0	907,4
Grundskola	1 256,9	1 329,2	1 406,6
Gymnasieskola	426,4	427,1	436,1
Särskola	93,3	100,6	94,5
Övrig verksamhet	24,9	28,7	20,5
Totalt	2 631,8	2 736,6	2 865,1

Barn-/elevantal	2012	2013	2014
Förskola	7 722	7 961	7 987
Kommunala förskolor	6 933	7 107	7 027
Pedagogisk omsorg, familjedaghem	18	6	0
Fristående förskolor	771	848	960
Antal barn i pedagogisk omsorg fristående regi	30	54	79
Grundskola, särskola och förskoleklass	14 748	15 192	15 771
Kommunala skolor	11 888	12 171	12 623
Särskola	140	133	129
Fristående skolor	2 720	2 888	3 019
Gymnasieskola och gymnasiesärskola exkl. Riksgymnasiet	6 629	6 348	6 367
Kommunala skolor	5 071	4 848	4 890
Särskola	117	110	106
Fristående skolor	1 306	1 258	1 257
Elever från Örebro i andra kommuners gymnasieskolor	135	132	114

uppföljningen på sina planerade utvecklingsaktiviteter utifrån uppdraget att förenkla, förnya och förbättra. Verksamheterna arbetar väl med de ansvarsområden de har, både i grunduppdrag och i utvecklings-

arbeten som pågår.

Programrådet deltar i olika nätverk för att bland annat få fram bra nyckeltal och jämförelser och kunna utbyta erfarenheter inom olika verksamhetsområden.

Förskoleverksamhet

Måluppfyllelse verksamhet

Andelen av det totala antalet barn i åldersgruppen 1–5 år med plats i förskoleverksamhet har ökat något och uppgår till 88 procent. Denna nivå är något högre än i jämförbara kommuner. Andelen barn i förskolor i enskild regi uppgår till 12,0 procent. Sedan hösten 2014 finns ingen pedagogisk omsorg i form av familjedaghem i kommunal regi. Fyra nya familjedaghem i enskild regi har dock startats.

Antalet barn med omsorgsbehov på obekvämtid har ökat kraftigt. Ytterligare en avdelning har öppnats och dessutom tar en fristående aktör emot barn med detta omsorgsbehov.

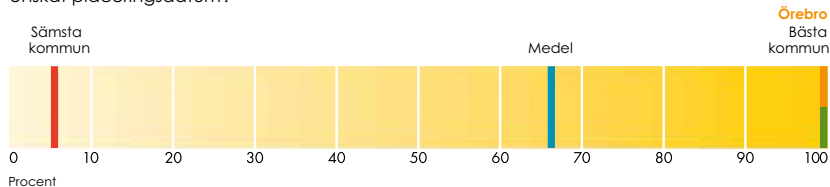
Förskolans verksamhet klarar inte sitt verksamhetsuppdrag till fullo, dels för att antalet inskrivna barn per årsarbetare inte minskat, dels för att gruppstorlekarna fortfarande är större än målvärdet. År 2014 var det 5,4 barn per årsarbetare vilket även var värdet 2013. Gruppstorlekarna är oförändrbara mellan åren 2013 och 2014, med 17 barn per grupp. Det är en nivå som ligger i paritet med jämförbara kommuner.

Under våren 2014 genomfördes en brukarundersökning som riktade sig till vårdnadshavare med barn födda 2009 och 2010 i förskolan. Svarsfrekvensen är högre jämfört med 2013 men kan bli bättre. Utvecklingsområdet är fortsatt delaktighet och inflytande, även om resultatet är bättre än 2013. Föräldrar som har barn i fristående förskolor är mer nöjda med verksamheten. Resultatet för Örebro kommun står sig väl i en nationell jämförelse.

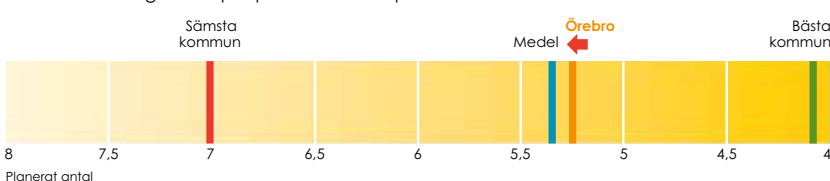
Exempel på insatser under 2014

- Fokusering på barns språkliga och matematiska utveckling.

MÅTT 5 Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum?



MÅTT 11 Hur många barn per personal är det planerat för i kommunens förskolor?



Viktiga händelser

- Efterfrågan på barnomsorgsplatser har ökat och för att möta den har fler förskoleavdelningar startats både i egen och fristående regi.
- Under våren har 114 förstelärare rekryterats och totalt finns nu 177 inom programområdet. Av dessa arbetar 16 i skolutvecklingsorganisationen som kvalitetsutvecklare. Försteläraren kommer bland annat att arbeta med att sprida undervisningsmetoder till andra lärare och uppdraget är ett steg i att möjliggöra alternativa karriärvägar inom skolan.
- Resultatnivån för årskurs nio, att alla elever ska nå målet i alla ämnen, är högre i år än föregående år både i kommunal och i fristående skola. Andelen elever i gymnasieskolan som erhållit en yrkesexamen eller en högskoleförberedande examen visar på högre resultat än snittet i landet.
- Våren 2014 upptäcktes omfattande vattenskador på Karolinska skolan vilket innebär omfattande renoveringsbehov och arbete med lokalernas framtida utformning. Undervisningen för Karolinska skolans elever förläggs under tiden till Risbergsskolan.
- Barn-, elev- och föräldraundersökningen som genomfördes under våren visar på en fortsatt nöjdhet med högre svarsfrekvens och högre nöjdhet än i tidigare undersökning.
- Under 2014 genomför Sveriges kommuner och Landsting, och Skolverket tillsammans en satsning på att förbättra mottagandet av nyanlända elever i den svenska skolan. Örebro är en av tolv fadderkommuner som erbjuder intresserade kommuner att ta del av kunskaper och erfarenheter kring mottagande av nyanlända elever. Fadderkommunerna har olika spetskompetenser i sitt mottagande och olika utmaningar att hantera.

- Projektinriktat/utforskande arbetssätt där barnen är delaktiga och har inflytande över lärandet och pedagogerna har fokus på att leda barnens läroprocess.
- Pedagogiskt arbete med ICDP/vägledande samspel, för ett positivt samspel mellan vuxna och barn.
- Samverkan mellan förskola, förskoleklass, fritidshem och skola med fokus på det pedagogiska arbetet från förskola till förskoleklass och sedan vidare till skolan.
- Utveckling av en digital kommunikationsplattform för förskolan för att för-

enkla kommunikation mellan föräldrar och förskola.

- IT-satsning, Örebromodell för skolutveckling med stöd av IT.

Måluppfyllelse resurser

Förskolan klarar att bedriva verksamheten inom tilldelad budgetram vilket framförallt beror på fyllda platser. Intraprenaderna omsätter 91 mnkr och redovisar ett överskott på 3,1 mnkr. Under åren 2010–2014 har 90 förskoleavdelningar tillskapats (varav några i enskild regi) för att möta den ökade efterfrågan och för att ersätta förskolelokaler av olika skäl.

Förskolan uppnådde delvis målen för medarbetare. HME-index var i nivå med kommunsnittet, men andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats var betydligt lägre än kommunsnittet. Korttidssjukfrånvaron har ökat något. I Östernärke var resultaten så avvikande från målen att bedömningen för delen medarbetare var att målen inte uppnåddes.

Permanent lokaler byggs ut för att möta den efterfrågan som uppstår vid höga födelsetal i kombination med inflytning och fortsatt flyktmottagande.

Framtid

E-tjänster inom barnomsorgen kommer att utvecklas och tas i bruk under det kommande året.

Grundskoleverksamhet

Måluppfyllelse verksamhet

Antalet elever i grundskolan ökar igen efter flera års nedgång, tack vare ökade barnkullar och stor inflyttning. Även antalet elever i fristående grundskolor (19 procent) ökar något och flera fristående skolor har utökats med ytterligare årskurser. Över 30 procent av alla grundskolelever går i en skola utanför det skolområde som de är folkbokförda i.

Särskolans organisation har anpassats till ett lägre elevunderlag och verksamheterna har samordnats på ett färre antal skolor. Antalet elever har på fem år minskat med 35 procent.

Grundskolan klarar delvis sina verksamhetsuppdrag. Arbetet för ökad måluppfyllelse fortsätter. Av eleverna i kommunal skola som slutar årskurs 1 kan 95 procent läsa, 83 procent av eleverna i årskurs 3 har nått godkänd nivå i alla ämnen och 78 procent av eleverna i årskurs 6 har betyg i alla ämnen.

Den höga måluppfyllelsen för läskunnighet i årskurs 1 är mycket glädjande men det finns tydliga skillnader mellan och inom skolorna. Inom Skolområde nordväst uppgår läskunnigheten i årskurs 1 till 96 procent medan den i Östernärke områdesnämnd är 92 procent. Pojkarna har genomgående lägre eller i bästa fall samma resultat som flickorna.

Elever med behörighet till gymnasieskolan från kommunala och fristående skolor uppgår till 85 procent vilket är en halv procentenhet lägre än föregående år. Glappet mellan flickors och pojkars resultat har ökat.

Läraren är den enskilt viktigaste faktorn för elevens resultat. Lärartätheten i Örebro kommuns grundskolor ligger kvar på 12 elever per lärare. För ökat och välorganiserat kollegialt erfarenhetsutbyte har tidigare 29 coachande förstelärare under året blivit 114. Försteläraren ansvarar för att sprida goda undervisningsmetoder och idéer och är också en potentiell kraft i skolledningsarbetet. Rapporter visar på en ökad medvetenhet om förbättringsarbetet. Tio av förstelärarna är också kvalitetsutvecklare med uppgift att stödja organisationen av och utvecklingen i grundskolan.

Fritidshemmets viktiga roll poängteras och ska utvecklas. Idag är 82 procent av alla elever i F–3 inskrivna på fritidshem, vilket tydligt indikerar vikten av att under dessa timmar skapa ett fortsatt meningsfullt och utvecklande lärande.

Under läsåret 2013/2014 tog Örebro kommun emot 321 nyanlända elever i grundskoleåldrarna. Språkklasser har inrättats på flera skolor. Av de 31 procent grundskoleelever som är berättigade till modersmålsundervisning (88 modersmål är representerade) väljer endast drygt hälften att delta i undervisningen, en siffra som är låg och gäller för hela landet, vilket kräver djupare analys.

Under våren 2014 genomfördes en brukarundersökning som riktade sig till elever i årskurs 3, 5, och 8 samt deras vårdnadshavare, barn på fritidshem årskurs 2 samt deras vårdnadshavare. Svarefrekvensen är högre jämfört med 2013 men kan ändå bli bättre. Utvecklingsområdet inom fritidshemsverksamheten är delaktighet och inflytande samt inomhusmiljö. Inom grundskolan är utvecklingsområdena även fortsättningsvis vuxnas ingripande när någon blir illa behandlad, att verka för en mindre stressad arbetsmiljö, och att skolarbetet gör eleven mer nyfiken på ny kunskap. Flickor är generellt mer stressade än pojkar. Resultatet för Örebro kommun överensstämmer med det nationella genomsnittet.

Exempel på insatser under 2014

- Ytterligare 85 förstelärare har tillsatts.
- IT-satsningen, Örebromodell för skolutveckling med stöd av IT, har påbörjats och ska öka elevernas måluppfyllelse. Den moderna teknikens möjligheter ska tas tillvara för att utveckla verksamheten.

- Matematiklyftet är en utbildningsinsats som pågår inom många skolor i Örebro kommun.
- Totalt 17 kvalitetsutvecklare, varav 10 inom grundskolan, finns anställda och har till uppgift att stödja utvecklingen av undervisningen och mötet mellan pedagog och elev.
- Nya partnerskap mellan skolenheter har startats för att förbättra arbetsmiljön och utveckla verksamheten.

Måluppfyllelse resurser

Både grundskolan och den obligatoriska särskolan har klarat att bedriva verksamheten inom tilldelad ram. De intraprenader som finns inom grundskolan omsätter 161 mnkr och redovisar överskott på 5,8 mnkr.

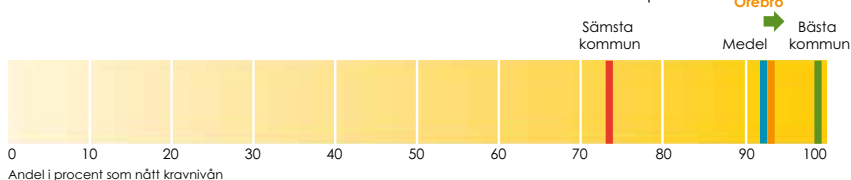
Grundskolan uppnådde delvis målen för medarbetare. HME-index var i nivå med kommunsnittet, men andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats var betydligt lägre än kommunsnittet. Korttids sjukfrånvaron har ökat något. I Östernärke var resultaten så avvikande från målen att bedömningen för delen medarbetare var att målen inte uppnåddes.

Ombyggnationen av Lundbyskolan har färdigställts. Rostaskolans årskurser F–3 har fått nya lokaler samt ett renoverat tillagningskök. Under året har renovering av Lillåns skola och Vintrosa skola och förskola påbörjats.

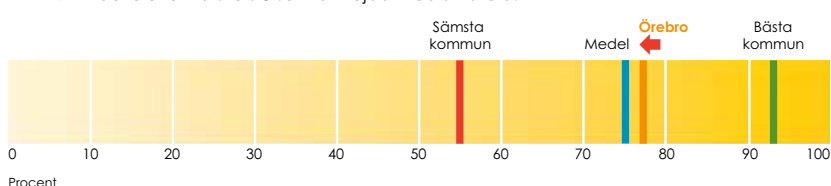
Framtid

Fortsatt arbete för ökad måluppfyllelse där kvalitetsutvecklargruppen finns som stöd. En omorganisation för att bland annat effektivisera och lyfta Centralt skolstöds strategiskt viktiga roll genomförs 2015. Likvärdigheten för elever med särskilda

MÅTT 17b Vilket resultat når eleverna i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven?



MÅTT 19 Andel elever i årskurs 8 som är nöjda med sin skola.



behov ska systematiskt säkras oavsett skolplacering.

Kommungemensamma riktlinjer för hantering av ogiltig frånvaro ska bidra till att möta alla elevers behov. Modersmålsavdelningens verksamhet förändras också som en del i denna omorganisation. En analys av likvärdigheten i resultatet för flickor och pojkar samt mellan olika skolor och klasser kommer att göras.

Mottagandet av nyanlända barn och unga fortsätter att öka, vilket ställer krav på mottagandet samt organisering av undervisning på fler enheter med mer delat ansvar, vilket i sin tur ska leda till bättre resursnyttjande och att fler elever klarar målen.

En översyn av grundskolans resursfördelningsmodell F-9 pågår och blir under nästa år verklighet i verksamheten. Målet är en ökad likvärdighet och större möjligheter för varje enskild skolenhet att nå ökad måluppfyllelse.

Gymnasieskoleverksamhet

Måluppfyllelse verksamhet

Elevantalet i kommunens gymnasieskolor har ökat något under året, vilket tidigare inte skett på flera år. Andelen elever i fristående gymnasieskolor har ökat marginellt och uppgår nu till 26 procent. Det totala elevantalet i åldersgruppen minskar dock något, vilket kräver fortsatt fokus på flexibel och effektiv organisering av personal och lokaler.

Våren 2014 gick de första eleverna ut från den nya gymnasieskolan. Av de elever som började på ett yrkesprogram 2011 har 71,8 procent tre år senare erhållit en yrkesexamen, att jämföra med riksnittet 66,6 procent. För elever som började på ett högskoleförberedande program är det 78,5 procent som erhållit en examen, att jämföra med riksnittet 73,8 procent.

Av alla elever är det 88 procent som har fullföljt sin utbildning inom fyra år efter påbörjad utbildning (motsvarande siffra för kommunala skolor är 89 procent), vilket innebär en marginell minskning. I de kommunala gymnasieskolorna noteras att 92 procent av alla betygssatta kurser

hade lägst det godkända betyget E, fler flickor än pojkar.

Under våren 2014 genomfördes en brukarundersökning som riktade sig till elever i årskurs två i gymnasieskolan. Svarsfrekvensen är högre jämfört med 2013 men kan ändå bli bättre. Utvecklingsområden är även fortsättningsvis inflytande och stimulans. Undervisningen upplevs ha blivit modernare och mer relevant. Liksom 2013 är många elever stressade och flickor i högre grad än pojkar. Resultatet för Örebro kommun överensstämmer med det nationella genomsnittet.

Under 2014 hade gymnasieskolan 64 förstelärare, varav 5 kvalitetsutvecklare med uppgift att stödja organisationen av och utvecklingen i verksamheten. Försteläraren ansvarar för att stötta kollegor, sprida goda undervisningsmetoder och idéer, bidra till kollegialt lärande och är också en potentiell kraft i skolledningsarbetet. Rapporter visar på en ökad medvetenhet om behovet av fortsatt förbättringsarbete.

Exempel på insatser under 2014

- Lärandet med hjälp av digitala hjälpmedel, 1-1-satsning med tillhörande kompetensutveckling för personalen, fortsätter.
- En nämndövergripande partsgemensam arbetsgrupp fortsätter arbeta för att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö.
- 17 kvalitetsutvecklare, varav 5 för gymnasieskolan, finns anställda och har till syfte att stödja utvecklingen av undervisningen samt mötet mellan pedagog och elev.
- Utveckling av arbetet med betyg, bedömning, samrättning och läxhjälp.
- Ett arbete för att stärka rektorerna i sitt pedagogiska ledarskap.
- Arbetsformen Jobb i sikte genomförs i samverkan mellan gymnasiesärskolan och stiftelsen Activa.

Måluppfyllelse resurser

Den kommunala gymnasieskolan har klarat att bedriva verksamheten inom tilldelad budgetram, men samlat för

verksamheten gymnasieskola (inklusive fristående utövare samt skolskjutsar) redovisas ett underskott.

Gymnasieskolan uppnådde inte målen för medarbetare. HME-index var lägre än kommunsnittet, liksom andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats. Korttids sjukfrånvaron har ökat marginellt. Det finns signaler om hög sjuknärvaro i gymnasieskolan och frågan kommer att behandlas i en nämndövergripande partsgemensam arbetsgrupp vars uppgift är att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö.

Under åren 2012–2014 har en gymnasieenhet omvandlats till en grundskola. En förtätning har skett på bland annat Virginska skolan, där lokaler lämnats. Ett intensivt arbete pågår med renovering av Karolinska skolan.

Framtid

Fortsatt arbete för ökad måluppfyllelse där kvalitetsutvecklargruppen och förstelärarna finns som stöd. Varje elev får tillgång till en egen dator.

En omfattande kompetensutvecklingsinsats genomförs. En del i detta är Gymnasieförvaltningens delprocess formativ bedömning/bedömning för och av lärande (BFL) som leds av två kvalitetsutvecklare.

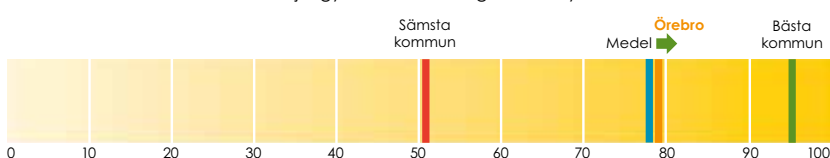
Insyn i samtliga fristående gymnasieskolor genomförs under 2015. Huvudsyftet är att utveckla dialogen mellan kommunen och skolorna samt att öka likvärdigheten för kommunens samtliga elever.

En omfattande utredning av Riksgymnasiet för döva och hörselskadade har påbörjats där det aviseras förändringar. Utredningen kommer att se över effektiviteten i utbildningsmöjligheter för eleverna, ledning, stödverksamhet, kvalitet, ekonomi med mera.

Mottagandet av nyanlända barn och unga fortsätter att öka vilket ställer krav på mottagandet samt en organisering av undervisning som leder till att fler elever når målen. Ett stort antal av dessa elever finns på språk- och yrkesintroduktion.

Det pågår ett arbete med att ta fram en resursfördelningsmodell för gymnasieskolan som ska fördela resurser till fristående och kommunala gymnasieskolor. Målet är en ökad likvärdighet och större möjligheter för varje enskild skolenhet att nå ökad måluppfyllelse.

MÅTT 21 Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen inom fyra år.



Samhällsbyggnad

Nämnd	Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012-2014			
	Verksamhet	Intraprenader	Verksamhetens processer	Brukare/medborgare	Ekonomiska nyckeltal/effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barns och ungas behov	Trygg välfärd
PN	Grönt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
BN	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
MN	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
TN	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
FoT	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
KoM	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
GL	Grönt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt
TY	Grönt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt	Vitt
ÖS	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Vitt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt
Totalt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt

PN (Programnämnden), BN (Byggnadsnämnden), MN (Miljönämnden), TN (Tekniska nämnden), FoT (Fritids- och turistnämnden), KoM (Kultur- och medborgarnämnden), GL (Glanshammars lokala nämnd), TY (Tysslinge lokala nämnd), ÖS (Östernärke områdesnämnd).

Programrådets resultat

Budgetramen för programråde Samhällsbyggnads skattefinansierade verksamhet uppgår 2014 till 714,7 mnkr.

Den skattefinansierade verksamheten inom programrådet visar ett överskott på 31,8 mnkr. Alla driftnämnder redovisar överskott eller nollresultat. Det största överskottet på 9,3 mnkr står Tekniska nämnden för medan Miljönämnden har det största procentuella överskottet med 15,2 procent. Kollektivtrafiken redovisar ett underskott på 3 mnkr.

Det samlade ekonomiska resultatet för de taxefinansierade verksamheterna är ett underskott på 0,4 mnkr. Avfalls- och VA-verksamheterna redovisar nollresultat medan fordonsgasen redovisar ett underskott på 0,4 mnkr.

Enligt VA-verksamhetens redovisningsprincip ska årets eventuella överskott redovisas som skuld till VA-abonenterna och betalas tillbaka inom tre år. Återbetalningen regleras via taxavgifterna, dvs. man gör ett i förväg bestämt underskott.

Nämndernas bidrag till god ekonomisk hushållning kännetecknas av ett arbete med ständiga förbättringar för nöjdhet med bemötande och service, analys av orsaker till sjukfrånvaron och arbete för att sänka den. Det kännetecknas också av att utföra

grunduppdrag samt politiska uppdrag och intentioner inom ramarna för av Kommunfullmäktige taxeregulerade intäkter och tilldelad budgetram. Programrådet klarar i stort kravet på god ekonomisk hushållning för 2014.

Tillsynsplaner inom internkontrollen har upprättats och tillsyn genomförts. I alla planbeslut beaktas perspektiven genus, barn, klimat och folkhälsa. De unika servicegarantierna uppfylls i hög grad i alla verksamheter.

Viktiga händelser

- För tredje året i rad utnämndes Örebro kommun till Sveriges friluftskommun, en utmärkelse som bland annat premierar kommunens samarbete med det lokala friluftslivet.
- Programnämnden fastställde en handlingsplan för stadens byggande, ett dokument som kommer utvecklas från att inledningsvis fokusera på stadsmiljön till att även inkludera landsbygden.
- Trafikprogrammet har antagits av Kommunfullmäktige.
- En ny avfallsplan har antagits av Kommunfullmäktige.
- En ny VA-plan har antagits där ett tjugotal områden inom kommunen planeras att omfattas av VA-verkets verksamhetsområde.
- Viktiga detaljplaner har tagits fram för Konserthuset, Husaren, Drottningparken, Mejeriet och USÖ-området.
- I mars upptäcktes via ordinarie kontrollsystem en läcka på Svampen. Vid provtagning upptäcktes e-kolibakterier och under fyra dagar fick örebroarna koka sitt dricksvatten. Ingen rapporterades sjuk tack vare snabbt agerande.
- Nöjd Kund-Index i Stockholm Business Alliance mätning visar på en kraftigt ökad kundnöjdhet hos kommunens företagare när det gäller myndighetsutövningen.

Nämndernas resultat utifrån grunduppdragen har väsentlig betydelse för flera strategiska områden. Programområdet bidrar därmed till kommunens utveckling av dem samt relevanta målområden för 2014. Exempel på viktiga insatser är en god planberedskap för bostäder och verksamheter, en effektiv bygglovshantering och en aktiv medborgardialog.

Den sammanlagda budgeten för investeringar inom programområdet uppgick 2014 till 677 mnkr varav 169 mnkr var överfört investeringsutrymme från år 2013. Den totala investeringsvolymen för året slutade på 395 mnkr, vilket innebär att 273 mnkr av investeringsutrymmet inte nyttjades. Investeringarna genomfördes inte i den takt som beslutats i investeringsprogrammet för året.

Byggnadsnämnden

Måluppfyllelse verksamhet

Måluppfyllelsen för verksamhetens processer är god. Nämnden förenklar, förnyar och förbättrar sin verksamhet genom att bland annat införa e-tjänster och erbjuda information via digitala kartskikt, bjuda in till fokusgrupper som ny metod för samverkan med företag, samt mäta kundnöjdheten inom framför allt den myndighetsutövande verksamheten.

En mätning gjord av Stockholm Business Alliance visar på en kraftigt ökad nöjdhet bland företagare som ansökt om bygglov, från 50 till 68 på en 100-gradig skala.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten redovisar ett överskott på 0,2 mnkr. Ändrad redovisningsprincip för bygglovsintäkter bidrog till ett lägre resultat 2014, intäkterna för bygglov sprids ut över den tid som det faktiska arbetet och därmed kostnaderna infaller.

Nämnden uppnådde delvis målen för medarbetare. Korttidsjukfrånvaron ligger på samma nivå som 2013 men har ökat bland kvinnor, vilket innebär att målet för året inte nås. Sysselsättningsgraden visar på måluppfyllelse. HME-index visar ett resultat under kommunsnittet.

Verksamheten expanderar och arbetar aktivt med att omdisponera sina lokaler. En förstudie över den framtida lokaldispositionen där medarbetarna har varit delaktiga har genomförts under hösten. Resultatet redovisas i januari 2015.

Den största investeringen inom trafik och miljö är att andra etappen av Grev

Verksamhet, nettokostnader i mnkr	2012	2013	2014
Skattefinansierad verksamhet	657,0	620,5	682,9
Gator, vägar och parker	162,4	134,9	151,8
Fritidsverksamhet	161,0	186,8	189,8
Kulturverksamhet	118,4	122,9	121,9
Kollektivtrafik	74,3	59,9	61,2
Samhällsbyggnad	33,3	21,7	44,3
Miljöverksamhet	10,5	11,7	14,9
Kommungemensamma IT-kostnader	92,4	89,2	105,8
Kommungemensam verksamhet, övrigt	11,5	0,5	2,2
Övrig verksamhet	6,6	7,0	6,3
Mark och exploatering	-13,4	-14,2	-15,3
Taxefinansierad verksamhet	-6,9	7,1	0,0
Avfallsverksamhet	-9,5	-3,4	0,0
VA-verksamhet	2,6	10,5	0,0
Intäktsfinansierad verksamhet	0,7	0,5	0,5
Fordonsgas	0,7	0,5	0,5

Volymuppgifter	2012	2013	2014
Vinterväghållning, tkr	19 840	20 228	18 062
Asfaltunderhåll körbanor, tkr	18 399	3 995	15 625
Hushållsavfall till förbränning, ton	23 160	22 923	22 761
Naturresevat, antal	18	20	20
Resor i stadstrafiken, antal tusen	7 831	7 515	7 688
Förändring antal resor i stadstrafiken, %	7,8	8,0	2,3
Besökare badanläggning, antal	559 392	454 000	497 750

Rosengatan har påbörjats. Flera investeringar inom trafik och miljö har påbörjats men inte slutförts vilket innebär att investeringsutrymme kvarstår till kommande år. Budgetutrymmet för fastighetsinvesteringar har överskridits då bland annat en första del i förvärvet av fastigheten Myrö genomfördes under 2014. Även inköp av fastighet i Törsjö samt Vallby bidrar till överskridandet.

Jämförelser

Nämnden deltar i nätverk för spridning av nya metoder för utökad medborgardialog i planprocessen. Samverkan mellan sju av landets större kommuner ger Byggnadsnämnden underlag för verksamhetsutveckling.

Framtid

Örebro är en av de regioner som utöver storstäderna växer mest. Behovet av bostäder och möjligheter för företag att växa och utvecklas, är därför stort.

Prognoser visar att befolkningsökningen fortsätter i samma takt. Det innebär att den satsning som kommunen gjort för att öka planberedskapen, snabba upp nämndens processer och skapa förutsättningar för mer nöjda kunder var viktig. En förutsättning för detta är bland annat en effektiv och rättssäker hantering av bygglov och fastighetsbildning, att det finns bra underlag för bedömningar av värdefulla kulturmiljöer samt att samhällsinformation finns presenterad i en högkvalitativ geografisk kartinformation.

Miljönämnden

Måluppfyllelse verksamhet

Måluppfyllelsen för verksamhetens processer är god och som ett led i att förenkla, förnya och förbättra har nämnden genomfört ett flertal aktiviteter för medborgare, företagare och medarbetare.

Under året har tillsynen varit särskilt inriktad på att åstadkomma en minskad klimatpåverkan i verksamheterna, främst

genom energibesparingar.

En mätning gjord av Stockholm Business Alliance visar en kraftigt ökad nöjdhet bland företagare med kommunens service, från 59 till 75 på en 100-gradig skala.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten redovisar ett överskott på 2,0 mnkr. Det beräknade resultatet beror främst på vakanser vid nyrekryteringar samt en oanvänd planeringsreserv.

Korttidssjukfrånvaron minskar från ett mycket högt värde 2013 till ett mer normalt på 4,6 dagar, nära målvärdet 4,5. Nämnden uppfyller målet 100 procents sysselsättningsgrad och HME-index ligger över kommunens snitt. Miljökontoret har under 2014 genomfört aktiviteter inom området arbetsmiljö och hälsa. En säker och utvecklande arbetsmiljö bidrar till resultatet.

Förvaltningen har ändamålsenliga lokaler men diskussion har förts om att kontoret är i behov av fler arbetsplatser och möteslokaler eftersom fler medarbetare anställts.

Miljönämnden hade ett investeringsutrymme för inventarier på 400 tkr varav 160 tkr nyttjades under året.

Framtid

Flera förändringar inom Miljönämndens ansvarsområde innebär att arbetssätt och arbetsmetoder behöver utvecklas. Nya bestämmelser för kontrollköp har införts. Havs- och vattenmyndighetens regeringsuppdrag att påskynda utfasningen av bristfälliga enskilda avlopp kommer att påverka kontorets arbete.

Inom EU pågår arbetet med ett förslag till ny förordning. Förslaget innebär att mindre livsmedelsföretag inte kommer att behöva betala kontrollavgift. Genomförs förslaget kommer 90 procent av livsmedelskontrollen, som idag finansieras genom avgifter, istället behöva finansieras via skattemedel.

Tekniska nämnden

Måluppfyllelse verksamhet

Måluppfyllelsen för verksamhetens processer är god. Nämnden förenklar, förnyar och förbättrar sin verksamhet genom att bland annat införa e-tjänster och lansera en ny version av webbkarta där medborgaren på ett enkelt sätt får tillgång till information. Stora satsningar för att stimulera till ett ökat cyklande har genomförts med bättre standard på vinterväghållning av cykelvägnätet vilket bekräftats av Örebro

cykelråd. Örebro's första cykelhus vid Resecentrum har invigts.

För att ge alla kommuninvånare service på lika villkor arbetar Tekniska förvaltningen med att öka förekomsten av konsekvensbedömningar ur barn-, genus- och mångfaldsperspektiv i de ärenden som ska upp för beslut i nämnden. Antalet konsekvensbedömningar med dessa perspektiv har ökat från 38 till 54 procent jämfört med utfallet 2013. Insatser i form av utbildning och en ny rutin bedöms ha fallit ut väl med tanke på det positiva resultatet.

Stockholm Business Alliance mätning under året visar på en kraftigt ökad nöjdhet för markupplåtelse från 49 till 68 på en 100-gradig skala. Detta är positivt då park- och gatuverksamheten sedan hösten 2013 genomfört ett flertal aktiviteter i syfte att förbättra resultatet.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten redovisar ett överskott på 9,3 mnkr. Det positiva resultatet beror på lägre kostnader för vinterväghållningen, ökade parkeringsintäkter, överskott inom fordon samt IT-verksamheten. IT-verksamhetens överskott beror på försenad uppgradering av kommunens datorer och infrastruktur.

Inom den avgiftsfinansierade verksamheten redovisar både Avfall och VA ett nollresultat. VA-verksamhetens skuld till abonnenterna har dock ökat med 2,3 mnkr för år 2014. Skulden ska regleras inom tre år via taxeavgifterna.

Nämnden uppnådde delvis målen för medarbetare. Korttidssjukfrånvaron har minskat men målvärdet på 5,0 dagar per anställd klaras inte. Sysselsättningsgraden visar på måluppfyllelse. HME-index uppvisar ett resultat under kommunsnittet. En satsning kommer göras under 2015 för att förbättra resultatet.

Förvaltningen arbetar med att nå effektiviseringsvinster och skapa förutsättningar för samarbete. Under året har därför ett flertal samlokaliseringar genomförts.

Tekniska nämndens investeringsutrymme finns inom Park och gata, fordon, IT-investeringar, inventarier samt inom Avfall och VA-verksamheten. Den totala budgetramen uppgick till 405 mnkr varav 248 förbrukades under året. De största investeringarna är gjorda inom VA-verksamheten och fordon medan stora delar av investeringsutrymmet för IT inte nyttjades under året.

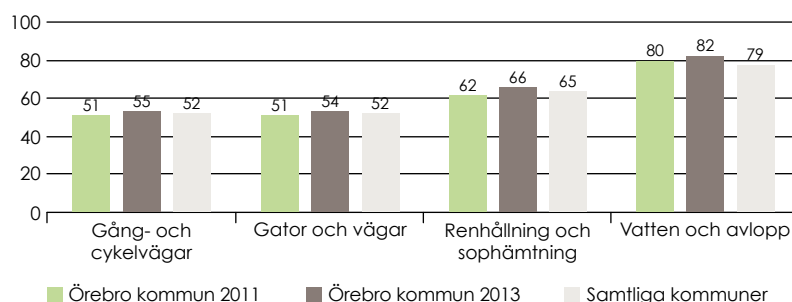
Jämförelser

Park- och gatuverksamheten deltar i ett samarbete mellan åtta kommuner i det så kallade Vål mätt-projektet som tar fram ekonomiska jämförelsetal för verksamheten.

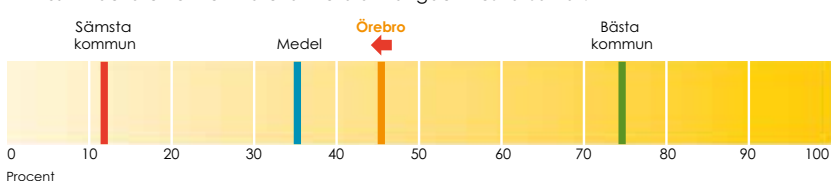
Örebro deltog som en av 24 kommuner i Svenskt Vattens förstudie av ett hållbarhetsindex för Sveriges VA-organisationer. Indexet är tänkt att knyta ihop olika indikatorer för att ge en samlad bild av hur hållbara respektive kommuns VA-tjänster är ekologiskt, socialt och ekonomiskt.

När det gäller antal anmärkningar på

Medborgarnas attityder till verksamheterna ^(NMI)



MÅTT 36 Andel återvunnet material i totala mängden hushållsavfall.



dricksvattenkvaliteten har vi ett bra resultat som placerar oss bland de bästa kommunerna i Sverige.

Framtid

Vatten och avlopp samt Park och gata står inför stora produktionsökningar framöver i takt med att staden växer.

Planering av ett kompletterande vattentorn pågår med preliminär byggstart 2016. Svampens framtid som vattentorn kommer därmed att utredas. Arbetet med att förbättra vattenkvaliteten fortsätter med särskilt fokus på Svartån och att skydda vattentäkter. Arbetet med Vättern som ny dricksvattentäkt fortsätter och går in i ett mer aktivt skede under 2015.

För att möta morgondagens krav på mobilitet, flexibilitet och effektivitet står IT inför en omfattande migrering från PC till plattformsberoende mobila enheter och en omfattande uppgradering av den tekniska infrastrukturen.

Fritid- och turistnämnden

Måluppfyllelse verksamhet

Måluppfyllelsen för verksamhetens processer är god. Nämnden arbetar med att förenkla, förnya och förbättra sina verksamheter. Fokus är på utvecklingsarbete som i första hand kommer medborgare till nytta, exempelvis nya stadsnära motionspår, ny modell för hyra och skötsel av föreningsdrivna anläggningar samt extra öppettider på Tekniska kvarnen för personer med olika slags funktionsnedsättningar.

Jämställdhet och genusmedvetande är prioriterade inom verksamheten. En rapport om jämställda föreningsbidrag

inom förvaltningen visade på ett rättvist hanterande men väckte även frågor kring kommunens övriga satsningar ur ett jämställdhetsperspektiv. En konsekvens blev att investeringsprogrammet 2015–2018 redogör för hur de föreslagna investeringarna gynnar de olika könen. Medvetenheten om genus finns även vid rekrytering av nya medarbetare.

Verksamheterna genomsyras av ett klimatmedvetande, allt ifrån inköp av maskiner och bränsle till miljökrav i föreningars skötselavtal. Vid om- och nybyggnationer samt upprustningar läggs alltid stor vikt vid miljö- och energibesparande lösningar. Att medborgarna har möjlighet att utöva fritidsaktiviteter i sin närhet innebär god hållbar utveckling i flera hänseenden.

Ett stort antal brukardialoger har utförts under året för att fånga upp synpunkter och utveckla verksamheten. Förlängd issäsong för konståkningsföreningarna, gymnastikföreningarnas behov av fler halltider som har resulterat i hallhyra på Örebro universitet och inlinesgolv på Trängens IP är några exempel på vad brukardialogerna resulterat i.

Måluppfyllelse resurser

Verksamheten redovisar ett överskott på 1,6 mnkr. Det positiva resultatet beror till stor del på att nämnden fått kompensation för kostnaderna i samband med branden på Eyrabadet med 1,4 mnkr.

Korttidssjukfrånvaron har ökat jämfört med föregående år men ligger fortfarande på en låg nivå och klarar målet. Sysselsättningsgraden visar på måluppfyllelse. HME-index uppvisar ett resultat på 78 som är i nivå med snittet.

Lokalytor ses ständigt över och det finns en strävan efter att lokaler ska användas även på de tider då nämndens egen verksamhet inte har behov av dessa ytor. Lokaler samutnyttjas därför med andra delar av kommunen och med föreningar.

För fritidsverksamheten har investeringar genomförts bestående av konstgräs på Vivallas och Lugnets idrottsplatser, samt stora investeringar i Ånnaboda för SM-veckan men även för friluftslivet i stort.

Jämförelser

För tredje året i rad utnämndes Örebro kommun till Sveriges friluftskommun. Utmärkelsen baseras på en undersökning av hur landets kommuner arbetar med det lokala friluftslivet.

Framtid

SM-veckan inleder firandet av jubileumsåret då Örebro fyller 750 år. Firandet fortsätter under hela året. Fritidsnämnden kommer att bidra med aktiviteter.

Nämnden har gett verksamheten i uppdrag att utveckla ett forum för ungdomsdialog för att ta del av ungdomars synpunkter, något som kommer att ske genom dialogträffar under våren.

Kultur- och medborgarnämnden

Måluppfyllelse verksamhet

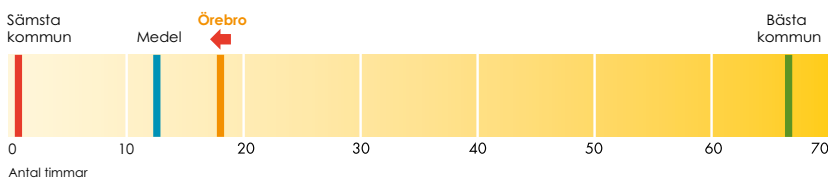
Måluppfyllelsen för verksamhetens processer är god. Förvaltningen arbetar utifrån devisen förenkla, förnya, förbättra vid utförande av uppdragen från nämnden. Inom ekonomiområdet inkluderar budgeten ett effektiviseringsuppdrag.

Förvaltningen arbetar för ökad jämställdhet, genomsyras av en medvetenhet om genus och rapporterar en stor del av sin statistik uppdelad på kön. Genderbudgetanalys genomförs i delar av nämndens verksamhet. Genusmedvetenhet finns även vid rekrytering av nya medarbetare. Medarbetare har gått utbildning i genderbudget-analys.

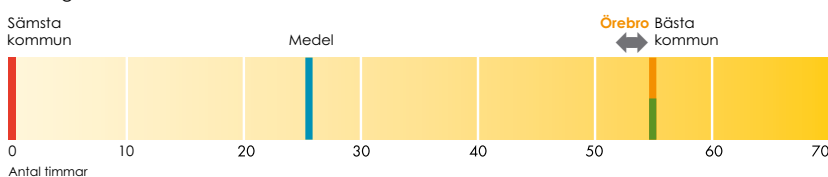
I syfte att bedriva en jämställd fritidsverksamhet genomförs genusronder på fritidsgårdarna, något som bidrar till att resurser fördelas jämställt. De unika servicegarantierna uppfylls till hundra procent.

Förvaltningen har genomfört brukarundersökningar på fritidsgårdarna samt på Kulturskolan. Alla undersökningar visar resultat över målvärdet.

MÅTT 4a Hur många timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet utöver vardagar kl 8–17?



MÅTT 4b Hur många timmar/vecka håller någon av simhallarna i kommunen öppet utöver vardagar kl 8–17?



Måluppfyllelse resurser

Verksamheten redovisar ett överskott på 2,4 mnkr. Resultatet innehåller kvarstående tillväxtingsatsningar på 1,9 mnkr som begärs överflyttade till 2015.

Korttidssjukfrånvaron ligger i nivå med förra året och målet på maximalt 4 dagar per anställd klaras. Sysselsättningsgraden ligger under målvärdet för 2014. Även om Kulturskolans många deltidanställda undantas, visar nämnden ett resultat något under målvärdet för kommunen. HME-index visar ett resultat över kommunsnittet.

För att uppnå ett effektivt lokalutnyttjande ses lokalbehovet ständigt över och lokaler samnyttjas så långt det är möjligt med andra delar av kommunen och med föreningar.

För kulturverksamheten har investeringar genomförts inom biblioteket, biografen Roxy samt Kulturskolan. För Kulturskolan har en ny flygel köpts in. För konstutsmyskning i och med investeringar i fastigheter har 2,4 mnkr använts.

Jämförelser

Andra kommuner i samma storlek har i regel högre kostnader för medieutlåning och besök än Örebro kommun. En förklaring kan vara att vi har lägre driftskostnader och lägre mediekostnad per invånare. Exempelvis får örebroarna 10 kronor mer per invånare för medieinköp än riksgenomsnittet. Jämfört med andra kommuner i samma storlek har biblioteken i Örebro gjort tydliga satsningar på offentliga kulturarrangemang, med speciellt fokus på barn och unga.

Framtid

Flera verksamheter kommer medverka i firandet av Örebro 750 år på olika sätt.

Kultur- och medborgarnämnden medverkar vid framtagande och utveckling av det nya kulturkvarteret.

Kulturskolan kommer under året börja arbetet med ett musikprojekt som genomförs med medel ur de sociala investeringsfonderna. Projektet ska nå barn som vanligen inte deltar i Kulturskolans verksamheter.

Open Art kommer genomföras under 2015 med nya spektakulära konstverk.

Lokal områdesutveckling

Tysslinge lokala nämnd

Endast ekonomisk redovisning är inläm-

nad. Tysslinge lokala nämnd uppvisar ett nollresultat för 2014.

Den nya landsbygdsnämnden kommer att ta över frågorna kring områdesutveckling medan Kulturnämnden tar över ansvaret för bibliotek och fritidsgårdar.

Glanshammar lokala nämnd

Endast ekonomisk redovisning är inlämnad. Glanshammar lokala nämnd uppvisar ett positivt resultat på 0,1 mnkr för 2014.

Den nya landsbygdsnämnden kommer att ta över frågorna kring områdesutveckling medan Kulturnämnden tar över ansvaret för fritidsgården.

Östernärke områdesnämnd

Östernärkes områdesnämnds resultat utifrån verksamhetens processer ligger på godkänd nivå.

Stadsbyggnad har, liksom tidigare år, bistått nämnden i plan- och byggfrågor. Arbetet med att förenkla, förnya och förbättra plan- och byggprocessen har kommit verksamheten inom Östernärke

till del. Lättillgänglig information via Servicecenter och e-tjänster inom bygglov kan upplevas som särskilt värdefullt för de medborgare som bor och verkar utanför stadens gränser.

För att öka intresset och läsförståelsen arbetar bibliotekarien utåtriktat med bokpresentationer i klasserna för att väcka läslust och läsintresse. Biblioteket arbetar även tillsammans med skolan för att utveckla elevernas informationssökning på nätet och för att stärka elevernas informationskompetens.

Medarbetarna inom områdesnämnden redovisas inom programområde Barn och utbildning.

Framtid

Den nya landsbygdsnämnden kommer att ta över frågorna kring områdesutveckling medan Kulturnämnden tar över ansvaret för bibliotek och fritidsgård och Fritidsnämnden ansvaret för skötsel av idrotts- och badverksamheten.



Ett av konstverken från Open Art 2013 blev permanent och invigdes 2014, Monument without a home av Knutte Wester.

Vuxenutbildning och arbetsmarknad

Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012–2014			
Verksamhet	Intra-prenader	Verksamhetens processer	Brukare /medborgare	Ekonomiska nyckeltal/ effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barns och ungas behov	Trygg välfärd
Grönt	Rött	Gult	Grönt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt

Måluppfyllelse verksamhet

Resultatet är gott och nämnden bidrar starkt till att arbetslösheten sjunker, att näringslivet finner nya medarbetare med rätt utbildning, att barnfattigdomen minskar och att människor ges bättre förutsättningar att styra sina liv.

Den stora utmaningen i arbetsmarknadsanställningarna är att deltagarna generellt behöver längre tid för att rustas, komma närmare den reguljära arbetsmarknaden och bli självförsörjande. Det långvariga försörjningsstödsberoendet kvarstår på samma nivå eller har ökat något. Insatser med fokus på långvarigt försörjningsstöd görs, och förväntas leda till att fler brukare kommer närmare arbetsmarknaden och/eller i rätt ersättningsystem. Arbetet är långsiktigt och resultatet kanske inte kan mätas och ses på många år. En hög måluppfyllelse inom vuxenutbildningen ska garantera kvalitet och bidra till såväl framtida arbete för enskilda som god kompetensförsörjning för regionens näringsliv.

Verksamheten arbetar systematiskt med verksamhetsutveckling, internkontroll, genderanalyser och förenkla, förnya och förbättra med syftet att medborgarnas och brukarnas behov och önskemål tillgodoses. Inom verksamheternas processer bedöms dock mer arbete behövas för att nå önskad måluppfyllelse.

Temperaturmätningar har genomförts och visar på ett stort förtroende för verksamheten och en hög grad av nöjdhet från brukarna. Klagomål besvaras snabbt och samtal förs alltid med den som inte är nöjd med tjänsterna. Under hösten har en brukarrevision genomförts på Försörjningsstöd för andra gången. Den har gett värdefull kunskap om vad som behöver utvecklas och arbetet har redan påbörjats. Ett viktigt uppdrag för nämnd och förvaltningsledning är att ständigt påminna och påtala att all verksamhet ska ta sin utgångspunkt i medborgares och brukares

Verksamhet, nettokostnader i miljoner kronor	2012	2013	2014
Arbetsmarknadsåtgärder	-97,4	-110,5	-121,9
Flyktningmottagande	-16,5	-6,4	-0,8
Försörjningsstöd	-230,9	-235,8	-234,4
Kommunal vuxenutbildning	-94,5	-101,4	-106,7
Övrig verksamhet	-0,8	-0,9	-0,7
Totalt	-440,1	-455,0	-464,5

Volymuppgifter	2012	2013	2014
Öppen arbetslöshet, %	5,4	5,0	4,4
Öppen arbetslöshet, inkl. alla i arbetsmarknadsprogram, %	10,2	9,8	8,6
Antal personer i arbetsmarknadsåtgärder	1 985	1 987	1 658
Antal mottagna flyktingar	353	570	610
Antal deltagare i sfi-undervisning	1 828	1 739	1 681
Antal årsstudieplatser på grundläggande vuxenutbildning	320	353	401
Antal årsstudieplatser på gymnasial vuxenutbildning, allmänna och yrkeskurser	770	966	1 277
Antal unika hushåll med försörjningsstöd	4 218	4 167	4 061
Utbetalt ekonomiskt bistånd, totalt, mnkr	190,5	190,7	181,6

behov och önskemål.

Genderbudget-analyser har genomförts av de arbetsmarknadsinsatser som Vägledningscenter föreslår i de klientärenden som kommit på remiss från Försörjningsstöd, arbetsmarknadsinsatsen instegsjobb för nyanlända invandrare och hur resurserna i Skriv och lär-studion fördelas mellan kvinnor och män. Syftet var att utveckla kunskapen inom området och skapa förutsättningar för att styra resurserna så att de på sikt gynnar jämställdhet.

Nämndens bidrag till de fyra strategiska områdena är god och bedömningen blir grönt för samtliga områden.

Exempel på insatser

- Samarbetsöverenskommelse med Örebro läns landsting kring Komjobb i deras

regi är tecknad och samtal förs kring hur arbetet ska kunna utvecklas vidare.

- Fortsatt samarbete med ÖBO kring utbildning på fastighetssidan. ÖBO-skolan är nu igång där arbete och utbildning varvas.
- Samarbete med Förvaltningen för funktionshindrade kring hur fler personer med funktionsnedsättning ska kunna erbjudas arbetsmarknadsinsatser är påbörjat efter en projektfas hösten 2014.
- Slutliga beslut ska inom kort kunna tas om arbetet med ungdomar som inte går i gymnasieskolan med trolig genomförandefas våren 2015.
- Flera sociala investeringar är beslutade där verksamheten medverkar.

Måluppfyllelse resurser

Ekonomin är fortsatt god och det pågår ständigt ett arbete med att säkerställa att de ekonomiska medlen används effektivt och med kvalitet. Den samlade bedömningen visar att nämnden delvis klarar resultaten för god ekonomisk hushållning.

Nämndens resultat visar överskott med 23 mnkr, varav intraprenaden Komvux har ett underskott med 1 mnkr. Försörjningsstödsutbetalningar ger överskott med 24 mnkr och antalet unika hushåll med försörjningsstöd minskar med 2 procent på årsbasis. De arbetsmarknadsanställningar som genomförs påverkar försörjningsstödsutbetalningar i form av utebliven kostnad motsvarande 9 mnkr. Arbetsmarknadsinsatser visar underskott med 2 mnkr, på grund av högre volym än budgeterat för Komjobb och Ungdomsanställningar. Vuxenutbildningen har fler platser i grundläggande utbildning och yrkesutbildning och visar underskott med 658 000 kronor. Nämnden behöver också en långsiktig planering för 2015 som innebär att ta höjd för fortsatt höga volymer i arbetsmarknadsanställningar och fortsatta yrkesutbildningar.

Nämnden ska erbjuda alla medarbetare en god arbetsmiljö och ett arbetsliv som ska kunna förenas med privatliv och fritid. Korttidssjukfrånvaron är oförändrad i jämförelse med 2013. Inom Försörjningsstöd, där korttidssjukfrånvaron varit högre än i övriga förvaltningen, har åtgärder vidtagits som gett tydliga resultat och minskad korttidssjukfrånvaro.

Resultatet i medarbetarenkäten varierar kraftigt mellan olika delar. Där resultatet var negativt har åtgärder redan satts in och övriga chefer och enheter ska gemensamt jobba fram en plan för hur medarbetarskapet och vår gemensamma arbetsmiljö ständigt ska utvecklas och förbättras.

Nämndens resurser anses användas effektivt i enlighet med fattade beslut, mål och inriktning.

Jämförelser med andra kommuner

I jämförelse med 2013 har utbetalningar av försörjningsstöd i Västerås minskat med 5 procent och i Örebro med 6 procent.

Örebro kommun ligger i nivå med jämförbara kommuner i andel personer som går vidare till arbete och/eller studier efter avslutad arbetsmarknadsinsats.

Andel deltagare i sfi som avslutar sina

studier med betyg på D-nivå är 71 procent, väl över riksgenomsnittet.

Framtid

Utvecklingen av utbetalt försörjningsstöd är stabil och trenden positiv. Det ger fortsatta möjligheter till arbetet att föra människor närmare egen försörjning och garantera företagen väl utbildad arbetskraft med rätt kompetens.

Flyktningmottagandet kommer att vara fortsatt stort och ställa krav på ett gott mottagande och en integration värd namnet. Vi kommer att utveckla vårt mottagande med bland annat snabbspår inom sfi, arbetsmarknadsinsatser tidigare, bättre samhällsinformation och mer samarbete med det civila samhället.

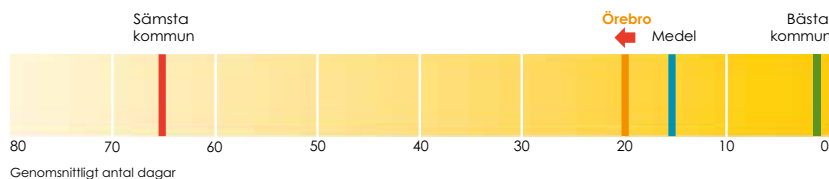
Arbetslösheten i Örebro kommun minskar snabbare än den gör i riket. Det gynnar självklart utvecklingen men arbetsgivare kommer nu att få ännu svårare att rekrytera. Det ställer krav på fortsatta yrkesutbildningssatsningar och samarbete med arbetsförmedlingen och näringslivet.

Vi är väl rustade genom en tydlig inriktning och samarbetsöverenskommelse med Arbetsförmedlingen. Vi arbetar med kompetensförsörjning i regionen, våra mäklare gör ett viktigt arbete och vi har fler arenor för möten och samtal med företagen.

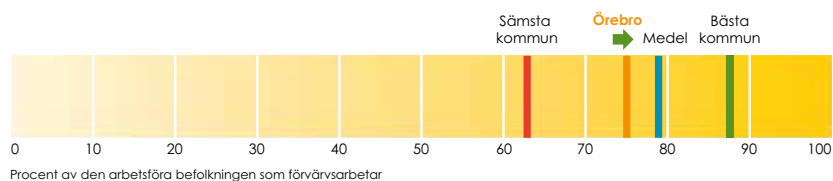
Försörjningsstöd har tillsammans med Kultivera påbörjat en satsning inom ramen för sociala investeringar som sträcker sig till mars 2017. Satsningen syftar till att upprätta en strukturerad samverkan mellan de två verksamheterna som tillsammans identifierar teckenspråkiga individer med behov av särskilt stöd.

Nämnden bedömer att antalet deltagare inom vuxenutbildningen, särskilt den grundläggande vuxenutbildningen, samt svenska för invandrare (sfi), kommer att öka kraftigt. Det kommer att kräva nya och utökade lokaler förutom redan beslutade och genomförda omlokaliseringar. En strategi kommer att finnas med i den lokalförsörjningsplan som antas av nämnden under våren 2015.

MÅTT 8 Hur lång är handläggningstiden för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?



MÅTT 31 Andelen förvärsarbetande i kommunen.



Kommunstyrelsen

Ramavvikelse		Uppföljningsområden, verksamhetsuppdrag				Strategiska områden enligt ÖSB 2012–2014			
Verksamhet	Intra-prenader	Verksamhetens processer	Brukare/medborgare	Ekonomiska nyckeltal/effektivitet	Medarbetare	Hållbar tillväxt	Människors egenmakt	Barns och ungas behov	Trygg välfärd
Grönt	Vitt	Grönt	Gult	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt	Grönt

Måluppfyllelse verksamhet

Inom ramen för Kommunstyrelsens verksamheter har många goda arbetsinsatser bidragit till att uppfylla givna mål och uppdrag. Sedan Servicecenter invigdes i februari har utvecklingsarbetet fortsatt med att successivt överföra ärenden från prioriterade förvaltningar, med mycket gott resultat. För närvarande lämnas service på 13 olika språk inklusive teckenspråk. Mätningar visar att servicen till teckenspråkiga ökat betydligt. Övriga serviceytor, som webbkanaler och e-tjänster, utvecklas successivt och e-beställningar och e-fakturer ökar stadigt. Inom IT-området har ett omställningsarbete till att stärka den strategiska förmågan varit i fokus under året och är ett fortsatt viktigt utvecklingsområde.

För att klara hela verksamhetsuppdraget och möta nya krav och förväntningar har samarbetet ökat, såväl inom förvaltningen som med de båda förvaltningskontoren. En successiv anpassning sker till de förskjutningar av ansvar och arbetsuppgifter som behövs på grund av nya nämnder, nya reglementen och behoven av kommun-gemensam och neutral hantering inom såväl Social välfärd som Barn och utbildning. Samarbetet med Örebro universitet med fokus på verksamhetsutveckling fortsätter, bland annat genom följeforskningsprojekt, gemensamma seminarier inom Utvecklingsarenan och uppsatsstipendium för studenter.

Bolag och förvaltningar har arbetat tillsammans för att bygga ihop staden och motverka utanförskap inom arbetet med stadsdelsutveckling. Fokus är att halvera barnfattigdomen genom att stärka upp skolans arbete i de olika stadsdelarna. Arbetet har bland annat bidragit till att kostnaderna för försörjningsstöd har fortsatt att minska.

Under året har ett stort arbete lagts ned på att bidra till bildandet av Region Örebro län. Formerna är satta och Örebro kommun kan tillsammans med andra aktörer i

Verksamhet, nettokostnader i miljoner kronor	2012	2013	2014
Kommunledning	-34,9	-35,7	-37,0
Kommunledningskontoret	-220,7	-243,8	-257,0
Kommungemensamma verksamheter	-123,8	-102,0	-103,0
Kommungemensamma statsbidrag	82,5	88,2	105,9
Fastighetsverksamhet	-16,0	-33,5	-33,7
Nerikes Brandkår	-67,3	-70,3	-70,9
Totalt	-380,2	-397,1	-395,7

regionen driva på utvecklingen för en hållbar tillväxt och satsningar inom strategiskt viktiga områden för regionen. Det politiska ansvaret för verksamheten inom Business Region Örebro har flyttats över till Region Örebro län och Örebro kommun har uppdraget att driva verksamheten. Arbetet med att förbättra företagets nöjdhet med kommunens service intensifierades under 2014 med en ny arbetsmetodik. Resultatet av kommunens gemensamma ansträngningar visade sig i NKI-undersökningen för första halvåret 2014 där Nöjd Kund-Index ökade från 61 till 73.

Exempel på insatser

- Flera sociala investeringar har framarbetats, beslutats eller ska beslutas, i syfte att minska eller eliminera utanförskap.
- Kommunens placeringspolicy har reviderats med bland annat krav på fossilfria placeringar. Med kapitalförvaltningen som ett verktyg uppnås positiva klimat-effekter och finansmarknaden påverkas i "grön" riktning.
- Med anledning av utmärkelsen Sveriges kvalitetskommun 2013 anordnade kommunen en intern och en extern kvalitetskonferens under 2014, båda med mycket gott resultat.

Måluppfyllelse resurser

Kommunstyrelsen håller totalt sett sin budget. Den politiska ledningen redovisar

ett överskott på 1,4 mnkr, vilket är ett ackumulerat överskott för mandatperioden. Kommunledningskontorets resultat visar på 3,6 mnkr i överskott. Under året har ett aktivt förvaltningsövergripande utvecklingsarbete genomförts, på grund av behov av omställning och effektivisering inför nya uppdrag och utmaningar. Vissa enheter och avdelningar har kontrollerade underskott som bland annat beror på hur nya hyreskostnader budgeterats och kostnadsförts. Den fleråriga obalansen i Lokalför-sörjningsavdelningens hyresintäkter visar ett underskott på 33,8 mnkr. I budget 2015 har ny internhyresfördelning presenterats och beslutats, som innebär att faktiska lokalkostnader i framtiden kommer att kostnadsföras i de verksamheter de tillhör och där respektive budget anpassats för detta.

Framtid

De utvecklingsinsatser som pågår ska fortsätta och fullföljas. Servicecenter går in på sitt andra verksamhetsår och arbetet med e-utveckling fortsätter. Förvaltningen fortsätter anpassningen till nya uppdrag enligt reglementen och nya kompetensområden som flyttas från driftförvaltning till Kommunledningskontoret. Arbetsfördelning och samarbetet med förvaltningskontor och övriga förvaltningar utvecklas i syfte att säkerställa att resurser, ansvar och arbetsfördelning blir den rätta.

Övriga nämnder

Stadsrevisionen

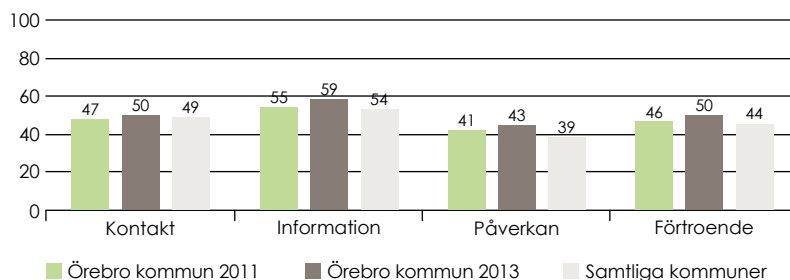
Stadsrevisionens uppgift är att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom Kommunstyrelsens/nämndernas verksamhetsområden. Genom Stadsrevisionen granskas även att de kommunala bolagen följer ägardirektiven och har god intern kontroll. Ett 15-tal djupgranskningar har under året genomförts. För Stadsrevisionen återstår att granska årsredovisningen och den interna kontrollen från 2014. Efter att ha avlämnat revisionsberättelse under våren avslutar den gångna mandatperiodens revisorer sitt uppdrag. Stadsrevisionen redovisar ett överskott med knappt 350 000 kronor.

Valnämnden

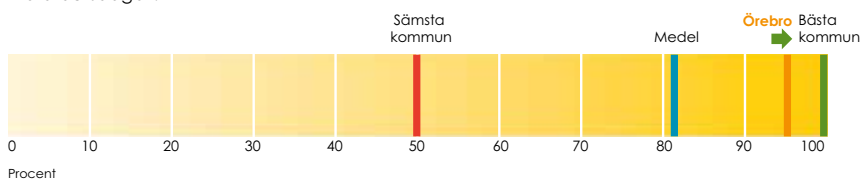
Valnämndens resultat visar ett överskott med knappt 1,3 mnkr. Den lokala valnämnden innefattar valnämnd och valkansli. Valnämnden ansvarar för valen och valkansliet är organisationen som genomför allmänna val till riksdag, landsting och kommun samt val till Europaparlamentet och eventuella folkomröstningar. Under våren har val till Europaparlamentet genomförts och i september allmänna val till riksdag, kommun och landsting. Vid båda valen har 83 vallokaler, 2 särskilda röstmottagningsställen samt 20 förtidsröstlokaler funnits tillgängliga. Cirka 750 röstmottagare har genomgått utbildning och bemannat de olika röstmottagningsarna. Valdeltagandet ökade i båda valen.

Verksamhet, nettokostnader i miljoner kronor	2012	2013	2014
Revisionsnämnden	-2,9	-2,9	-2,8
Valnämnden	-0,1	-0,2	-4,4
Totalt	-3,0	-3,1	-7,2

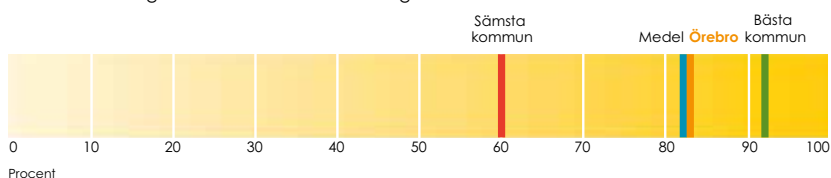
Medborgarnas attityder till inflytande ^(NMI)



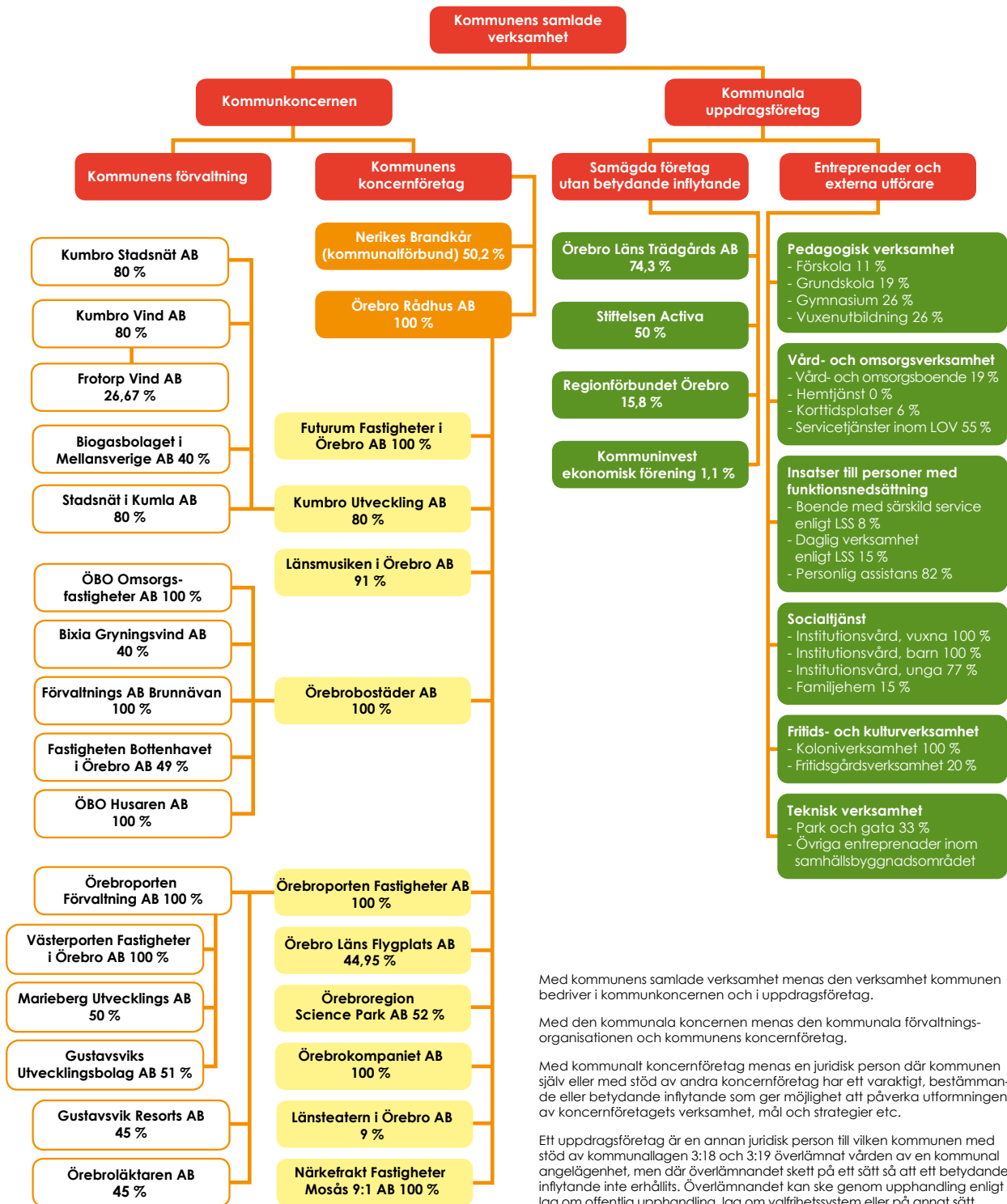
MÅTT 1 Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?



MÅTT 12 Hur många av kommunens röstberättigade röstade i senaste kommunvalet?



Kommunens samlade verksamhet



Med kommunens samlade verksamhet menas den verksamhet kommunen bedriver i kommunkoncernen och i uppdragsföretag.

Med den kommunala koncernen menas den kommunala förvaltningsorganisationen och kommunens koncernföretag.

Med kommunalt koncernföretag menas en juridisk person där kommunen själv eller med stöd av andra koncernföretag har ett varaktigt, bestämmande eller betydande inflytande som ger möjlighet att påverka utformningen av koncernföretagets verksamhet, mål och strategier etc.

Ett uppdragsföretag är en annan juridisk person till vilken kommunen med stöd av kommunallagen 3:18 och 3:19 överlämnat värdan av en kommunal angelägenhet, men där överlämnandet skett på ett sätt så att ett betydande inflytande inte erhållits. Överlämnandet kan ske genom upphandling enligt lag om offentlig upphandling, lag om valfrihetssystem eller på annat sätt.

Förutom kommunen omfattar den sammanställda redovisningen för Örebro kommun år 2014 de kommunala koncernföretag i vilka kommunen har ett bestämmande inflytande (mer än 50 procents röstinnehav i företagets beslutande organ), ett s.k. dotterföretag, eller ett betydande inflytande (mer än 20 och upp till 50 procents röstinnehav i företagets beslutande organ), ett s.k. intresseföretag.

Kommunala koncernföretag vars verksamhet är av obetydlig omfattning, där kommunens andel av omsättning och omslutning är mindre än 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag men mindre än 5 procent, tillsammans med andra små företag, behöver inte tas med i de sammanställda räkenskaperna. Örebro Läns Trädgårds AB och Stiftelsen Activa har därför undantagits.

Kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning

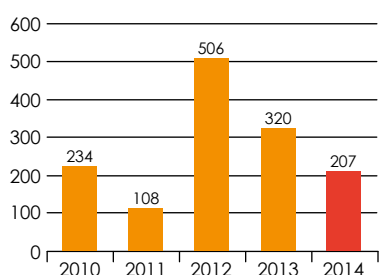
I detta avsnitt beskriver vi utvecklingen av kommunens ekonomiska resultat och finansiella ställning med stöd av RK-modellen. RK-modellen är en modell för finansiell bedömning som har utvecklats inom Kommunforskning i Västsverige (KFI) och bygger på fyra olika aspekter vid finansiell bedömning; resultat, kapacitet, risk och kontroll. Genom att analysera dessa olika aspekter identifieras kommunens finansiella styrkor och svagheter.

Resultat

Årets resultat

Kommunens resultat för 2014 uppgår till 207 mnkr, 229 mnkr högre än budgeterat. Exkluderat de jämförelsestörande posterna uppgår resultatet till 109 mnkr. De jämförelsestörande posterna består av reavinsterna inom de materiella och finansiella anläggningstillgångarna och specificeras i not 3 och 9 i resultaträkningen.

Resultat före extraordinära poster, mnk



Till överskottet bidrar bland annat finansnettot med 92 mnkr, nämndernas verksamheter med 77 mnkr och exploateringsverksamheten med 61 mnkr. Finansnettots överskott beror främst på realiserade vinster från pensionsförvaltningen. De flesta nämnderna redovisar överskott. Störst överskott visar Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, som haft betydligt lägre kostnader för försörjningsstöd än väntat och Nämnden för funktionshindrade, som bland annat har haft lägre kostnader för personlig assistans än budgeterat. De nämnder som redovisar stora underskott är dels Vård- och omsorgsnämnd öster, där en stor del av underskottet hänger samman med svårigheterna att få effektivitet i hemvården efter konkurrensut-sättningen, dels Lokalförsörjningsavdelningen, vars hyresfördelningsmodell inte

fördelat ut de verkliga kostnaderna till verksamheterna.

För att ha en hållbar ekonomisk utveckling måste finansieringen i form av skatteintäkter och finansnetto tillsammans öka minst lika mycket som nettokostnaderna över tid. Ökad befolkning innebär ökade skatteintäkter men samtidigt ökade krav på samhällservice. Därtill påverkar också konjunkturen skatteintäkterna, som därför varierar mellan åren. Svängningar i intäkter eller befarade kostnadsökningar kan leda till att verksamheterna får omprövningskrav. Under 2014 har verksamheten haft ett omprövningskrav motsvarande 38 mnkr.

Relateras årets resultat exkl. jämförelsestörande poster till skatteintäkter, redovisar kommunen ett resultat på 1,6 procent. En nivå på 2 procent brukar betraktas som god ekonomisk hushållning.

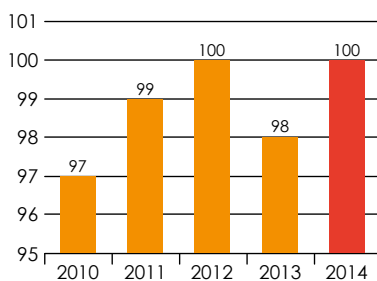
Resultatet för 2014, justerat enligt kommunallagens krav, visar att kommunen uppfyller kravet på en ekonomi i balans (se tabell på sid 27). Resultatet medger en avsättning till resultatutjämningsreserven med 34 mnkr (balanskravsresultatet med avdrag för 1 procent av skatteintäkterna som uppgår till 69 mnkr).

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 6 885 mnkr. Exkluderas jämförelsestörande poster uppgår nettokostnader till 6 902 mnkr, vilket är en ökning med 293 mnkr eller 4,4 procent.

Verksamhetens nettokostnad

Andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning



Genom att ställa verksamhetens nettokostnader i relation till kommunens skatteintäkter och statsbidrag ges en bild av hur

kommunen finansierat sin verksamhet. Kommunens långsiktiga mål är att andelen inte ska överskrida 99 procent. Är andelen högre än 100 procent betyder det att skatteintäkter och statsbidrag inte räcker till att finansiera den verksamhet som bedrivs.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna år 2014 (exkl. jämförelsestörande poster) uppgick till 99,8 procent, en ökning med cirka 2 procentenheter.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter, utjämnning och generella statsbidrag uppgår till 6 913 mnkr, vilket är 5 mnkr lägre än budgeterat. Skatteintäkterna har ökat med 184 mnkr jämfört med förra året, 2,7 procent.

Finansiella intäkter och kostnader

Kommunens nettointäkter från finansverksamheten är 179 mnkr, vilket är 92 mnkr högre än budget. Den huvudsakliga orsaken till överskottet är de reavinsterna som följde av upphandling av ny förvaltning av pensionsmedel, totalt 82 mnkr.

Kommunens investeringar och exploateringsverksamhet

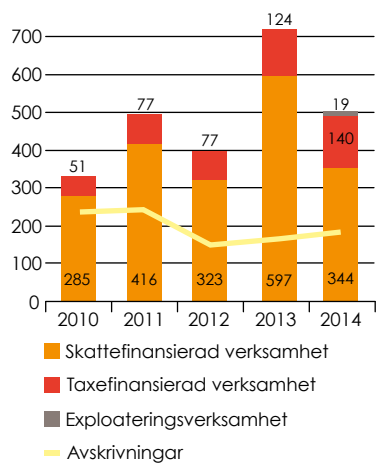
Årets nettoinvesteringar uppgår till 504 mnkr (721 mnkr 2013), vilket är 308 mnkr lägre än budgeterat. Investeringarna för de taxefinansierade verksamheterna uppgår till 140 mnkr (124 mnkr 2013) vilket är 20 mnkr lägre än budgeterat. Investeringarna inom exploateringsverksamheten uppgår till 19 mnkr.

Investeringarna för de skattefinansierade verksamheterna uppgår till 345 mnkr (597 mnkr 2013) vilket är 307 mnkr lägre än budget. 208 mnkr avsåg infrastruktur och resterande 137 mnkr i huvudsak inventarier.

Nettoinvesteringarna har under flera år kraftigt överstigit avskrivningskostnaderna. Trots detta har avskrivningskostnaderna varit relativt konstanta. Det beror dels på att stora belopp har legat som pågående arbeten och inte genererat någon avskrivningskostnad, dels på att nytillkommande investeringsobjekt har förhållandevis långa avskrivningstider och därmed låga årliga avskrivningskostnader. Vi ser nu en viss ökning och på lång sikt kommer avskriv-

ningskostnaderna att ta i anspråk ett allt större utrymme i kommunens budget.

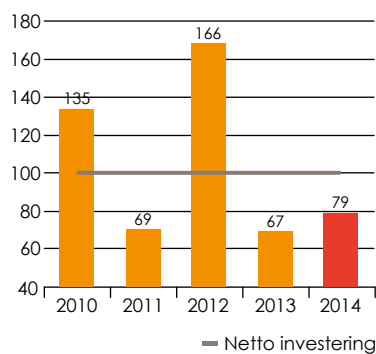
Nettoinvesteringar, mnkr



Självfinansieringsgrad

När den löpande driften har finansierats bör det återstå ett tillräckligt överskott för att investeringarna ska kunna finansieras med egna medel, årets resultat och avskrivningar. Detta kallas för självfinansieringsgraden. Om självfinansieringsgraden understiger 100 procent innebär det att kommunen antingen måste minska sin likviditet eller låna till investeringarna.

Självfinansieringsgrad investeringar, procent



Pågående nyanläggningar är sådana investeringar som ännu inte är slutförda och har blivit aktiverade. Avskrivningar och ränta beräknas inte för sådana objekt. Utgifterna för pågående nyanläggningar uppgår till 179 mnkr.

Kapacitet

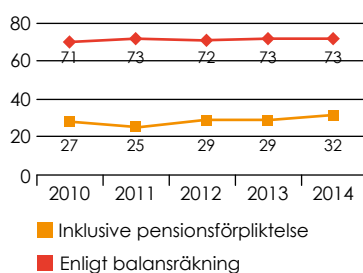
Soliditet

Soliditet beskriver kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur stor del av

kommunens tillgångar som motsvaras av eget kapital. Ju högre soliditet, desto lägre skuldsättning har kommunen. Soliditeten uppgick 2014 till 33 procent. Den finansiella samordningen i kommunkoncernen ökar balansomslutningen och minskar därmed soliditeten. Exkluderas kommunens in- och utlåning till koncernens bolag inom internbanken, så uppgår soliditeten till 73 procent (73 procent 2013). Det är denna soliditetsnivå som bör användas när Örebro jämförs med andra kommuner i Sverige. Kommungenomsnittet i Sverige ligger på cirka 50 procent.

Kommunen har en stor del av sin pensionskund i form av en ansvarsförbindelse som inte redovisas bland andra skulder inom balansräkningen, i enlighet med den så kallade blandmodellen för redovisning av pensionsförpliktelser. Pensionsförpliktelsen uppgår till 3 344 mnkr. Om denna pensionskund medtas i beräkning av soliditeten, så sjunker soliditeten till 14 procent respektive 32 procent exklusive finansiell samordning. Kommungenomsnittet i Sverige ligger på cirka 4 procent.

Soliditet exkl. internbank, procent



Risk

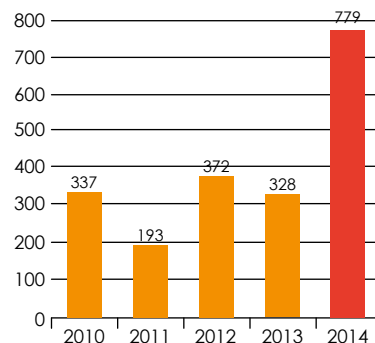
Finansiering

Genom ändrat ställningstagande från Skatteverket under år 2014 medges inte längre bolagen inom koncernen ränteaavdrag för koncerninterna lån från kommunen som är större än kommunens externa upplåning. För att undvika att bolagen får ökad beskattning har internbanken under året lånat upp motsvarande del av kommunens överskottslikviditet på den externa kreditmarknaden, som tidigare lånats ut till bolagen inom koncernen. Denna åtgärd påverkar internbankens låneskuld som ökat med 2,3 mdkr, samt att kommunens externa placeringar ökat med motsvarande belopp under året.

Likviditet

Kommunen samordnar in- och utbetalningar samt rörelsekrediter med kommunens bolag i ett gemensamt koncernkontosystem. Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 779 mnkr inklusive placeringar. Utöver likvida medel har kommunen en rörelsekredit på 300 mnkr för hantering av kortsiktiga likviditetsförändringar. Kommunen placerar löpande likviditetsöverskott i en kortfristig likviditetsportfölj för medel som beräknas användas inom ett år. Placeringar sker i räntefonder med kort duration. Vid årsskiftet uppgick placerade medel till 400 mnkr.

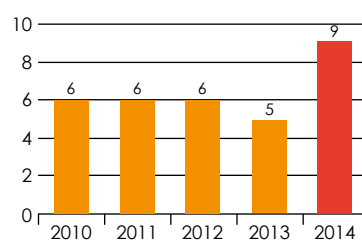
Likviditet, mnkr



Låneskuld och borgen

Kommunen svarar sedan år 2010 för all extern upplåning för de majoritetsägda bolagen inom kommunkoncernen, i avsnittet verksamheten i kommunens företag beskrivs finansiering inom koncernen närmare. Kommunens låneskuld var 9 787 mnkr vid årsskiftet, en ökning med 3 369 mnkr. Exkluderas internbankens upplåning inom den finansiella samordningen så uppgår kommunens långfristiga lån till 9 mnkr som främst avser finansiell leasing av fordon.

Långfristig låneskuld, mnkr

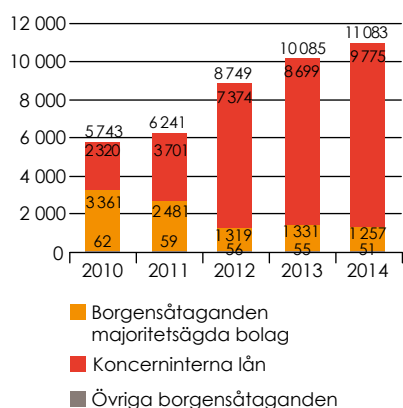


Kommunens totala borgensåtagande inklusive koncerninterna lån till kommunens

koncernbolag uppgår till 11 083 mnkr vilket är en ökning med 998 mnkr jämfört med föregående år. Åtagandet rör i huvudsak kommunens majoritetsägda bolag, 99,5 procent eller 11 032 mnkr. Örebro kommuns borgensansvar uppgick vid årsskiftet till 1 308 mnkr. Bolagen inom kommunkoncernen står för 96,1 procent av kommunens totala borgensförbindelse eller 1 257 mnkr. De koncerninterna lånen uppgick vid årsskiftet till 9 775 mnkr. Sedan år 2010 har kommunen övertagit lån motsvarande 5 905 mnkr från kommunens koncernbolag. Kommunens borgensåtagande har samtidigt minskat med 5 330 mnkr medan koncerninterna lån har ökat med motsvarande belopp. Resterande ökning av koncerninterna lån avser nyupplåning för investeringar i bolagen.

Ekonomi i koncernens bolag är sammanlagt stark och riskerna i åtagandet bedöms som små. Örebro kommun har under flera år haft en stark befolkningstillväxt vilket har inneburit att investeringar i bostäder och verksamhetslokaler har legat på en hög nivå. Huvuddelen av åtagandet utgörs av koncernens fastighetsbolag, 91,5 procent eller 10 031 mnkr, varav Örebro bostäder utgör den största delen med 5 000 mnkr. Övriga fastighetsbolag inom koncernen, Örebroporten, Västerporten, Futurum och ÖBO Omsorgsfastigheter, utgör 5 031 mnkr av åtagandet. Låneskulden inom koncernen kan relateras till tillgångarna i fastigheterna där marknadsvärdet för fastighetsbeståndet uppgår till 23 372 mnkr.

Borgensåtagande
inkl. koncerninterna lån, mnkr

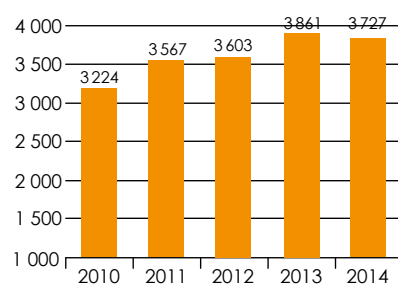


Pensionsåtagande

Kommunens pensionsåtagande uppgår totalt till 3 727 mnkr, en minskning med

133 mnkr. Avsättningen för avtalspensioner är 383 mnkr, medan ansvarsförbindelser för pensioner är 3 344 mnkr. Kommunens externa placeringar av pensionsmedel motsvarar vid årsskiftet hela avsättningen till avtalspensioner och 28 procent av ansvarsförbindelserna. Den del av kommunens ansvarsförbindelser som inte motsvaras av externt placerade medel uppgår till 2 397 mnkr. Dessa medel har kommunen använt för finansiering av egna anläggnings-tillgångar.

Kommunens pensionsåtagande
inkl. löneskatt, mnkr



Kapitalförvaltning

Kommunens långsiktiga kapitalförvaltning är från och med år 2014 uppdelad på två förvaltningsområden, långfristig likviditetsförvaltning (start år 2014) och pensionsförvaltning (start år 2000). Båda förvaltningsområdena följer samma placeringsreglemente enligt Kommunfullmäktiges fastställda placeringspolicy. Placeringar sker i aktiefonder och räntefonder.

Utvärdering av ansvarsfulla och hållbara placeringar

Örebro kommun har fattat många strategiskt viktiga beslut om insatser för att uppnå ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Kommunens kapitalplaceringar ska leda i samma riktning. Genom hållbar och ansvarsfull kapitalförvaltning av kommunens medel kan företag i Sverige och i världen medverka till att Örebro kommun ökar måluppfyllelsen inom det fastställda miljöprogrammet. De fondförvaltare som kommunen anlitar ska följa FN:s principer för ansvarsfulla investeringar (UNPRI) och företagen i fonden ska följa UN Global Compact grundläggande principer om mänskliga rättigheter, arbetsrätt, miljö och antikorrupcion för ett ansvarfullt företagande. Placeringar ska inte ske i företag

vars omsättning huvudsakligen härrör från produktion och distribution av tobak, alkohol, droger, kommersiell spelverksamhet, krigsmateriel och pornografi. Placeringar ska heller inte ske inom fossil energi. Kommunen gör en extern granskning av alla innehav utifrån fastställd placeringspolicy. Granskningen har genomförts av GES Investment Services AB.

Granskningen visar att det inte finns något innehav som bryter mot UNPRI:s eller UN Global Compact principer. Granskningen visar att ett innehav ligger på gränsen till att bryta mot kommunens placeringspolicy vad gäller krigsmateriel. Bolagets årliga omsättning som hänförs till vapenindustrin uppgår till 5–8 procent av bolagets totala omsättning. Kommunens innehav i bolaget uppgår till 5 mnkr eller 0,1 procent av totalt placerade medel. Kommunen kommer föra en dialog med berörd fondförvaltare om innehavet. Utifrån den dialogen kommer kommunen ta ställning till om fonden ska avyttras.

Kommunen ska inte göra några placeringar i företag som ägnar sig åt prospektering, exploatering, utvinning eller produktion av olja, gas, oljesand eller annan okonventionell fossil olja. På motsvarande sätt placerar kommunen inte i företag inom kolbranschen. Finansmarknaden behöver ställa om för att möjliggöra ett större utbud av fossilfria investeringsalternativ. Under en övergångsperiod accepteras därför investeringar där fossil energi får utgöra en mindre andel av innehavet.

Kommunen gjorde i september 2014 en upphandling av fonder för placering i kommunens placeringsportföljer. I upphandlingen offererades ingen global aktiefond eller företagsobligationsfond som uppfyllde det fossilfria kravet. Granskningen av kommunens placeringar visar därför att kommunen vid årsskiftet har fossila innehav som uppgår till 80 mnkr eller 2,2 procent av totalt placerade medel på 3 582 mnkr. Inkluderar man elbolag som enbart genererar energi så uppgår det fossila innehavet till 103 mnkr eller 2,9 procent. Kommunen har under hösten fört en dialog med ett antal fondbolag om fossilfria alternativ. Utifrån den diskussionen har flera fondbolag meddelat att man under 2015 kommer ta fram fossilfria alternativ. Kommunen kommer därför under 2015 att genomföra en ny upphandling av globala aktiefonder och före-

Långfristig likviditetsportfölj i mnkr Marknadsvärde	2013		2014	
	Belopp	Andel i %	Belopp	Andel i %
Svenska räntebärande värdepapper	0	0	1 288	70
Svenska aktier	0	0	331	18
Globala aktier	0	0	233	12
Likvida medel	0	0	0	0
Summa marknadsvärde	0	0	1 852	0
Bokfört värde	0	0	1 802	0
Insatta medel	0	0	1 800	0

Pensionsmedel i mnkr Marknadsvärde	2013		2014	
	Belopp	Andel i %	Belopp	Andel i %
Svenska räntebärande värdepapper	871	72	925	70
Svenska aktier	191	16	238	18
Globala aktier	144	12	167	12
Likvida medel	3	0	0	0
Summa marknadsvärde	1 209	0	1 330	0
Bokfört värde	1 179	0	1 286	0
Insatta medel	726	0	703	0

tagsobligationsfonder för att möjliggöra att målet på noll procent innehav av fossil energi i placeringar uppnås. Kommunen har även bidragit till att ta fram gröna investeringsmöjligheter för omvärlden genom den gröna obligationen som emitterades 2014.

Långfristig likviditetsförvaltning

Likvida medel som inte beräknas användas inom ett år placeras i en långfristig likviditetsportfölj. Syftet med förvaltningen är att erhålla en god avkastning och skapa förutsättningar för att minska effekten av de likviditetsmässiga påfrestningar som kommer följa av framtida åtaganden. Portföljens marknadsvärde uppgick till 1 852 mnkr vid årsskiftet och bokfört värde uppgick till 1 802 mnkr.

Portföljen är vid årsskiftet placerad med 70 procent i räntebärande värdepapper samt med 30 procent i svenska och globala aktiefonder. Enligt kommunens placeringspolicy får andelen aktier variera mellan 0 och 35 procent med normalfördelningen 30 procent. Durationen i ränteförvaltningen får maximalt uppgå till 6 år, per 2014-12-31 uppgår durationen till 4,5 år.

Ränta och utdelning på placerade medel var 1,2 mnkr. Försäljning av värdepapper under året har lett till realiserade kursvinster på 0,4 mnkr. Marknadsvärdet

har under 2014 ökat med 52 mnkr, +4,7 procent som är 0,3 procent lägre än jämförelseindex och 2,5 högre än kommunens avkastningsmål.

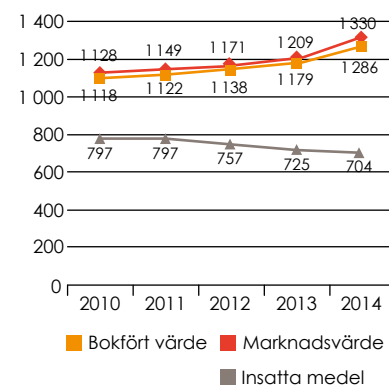
Förvaltning av pensionsmedel

Syftet med förvaltningen är att skapa en långsiktig likviditetsreserv för kommunens framtida utbetalningar av pensionsåtaganden. Portföljens marknadsvärde uppgick till 1 330 mnkr vid årsskiftet och bokfört värde uppgick till 1 286 mnkr.

Portföljen är vid årsskiftet placerad med 70 procent i räntebärande värdepapper samt med 30 procent i svenska och globala aktiefonder, enligt kommunens placeringspolicy får andelen aktier variera mellan 0 och 35 procent med normalfördelningen 30 procent. Durationen i ränteförvaltningen får maximalt uppgå till 6 år, vid årsskiftet uppgick durationen till 4,5 år.

Ränta och utdelning på placerade medel var 37 mnkr. Försäljning av värdepapper under året har lett till realiserade kursvinster på 84 mnkr och realiserade kursförluster på 4 mnkr. Marknadsvärdet har under 2014 ökat med 144 mnkr, +10,6 procent, som är 0,2 procent högre än jämförelseindex och 8,5 procent högre än kommunens avkastningsmål. Under året har kommunen överfört 23 mnkr från pensionsförvaltningen för årets pensionsutbetalningar.

Förvaltning av pensionsmedel, mnkr



Under perioden 2000–2014 har avkastningen varit i genomsnitt 5,1 procent per år. Detta är 1,1 procentenheter högre än kommunens långsiktiga avkastningsmål (statslåneränta plus 0,5 procentenheter).

Kontroll

Örebro kommun upprättar två delårsrapporter per år, den 30 april och den 31 augusti. Delårsrapporten i augusti utgör kommunens officiella delårsrapport, som också granskas av kommunens revisorer. I delårsrapporterna görs även prognoser för utfallet för helåret.

En förutsättning för en ekonomi i balans är en god budgetföljsamhet. Jämfört med budget blev det ett överskott med 229 mnkr.

Fördelning av budgetavvikelse	mnkr
Nämndernas budgetavvikelse	77
- outnyttjade reserverade medel	43
Avslutade exploateringsprojekt	61
Återförd avsättning m.m.	4
Skatteintäkter	-5
Finansnetto	92
Summa	229

Transparensdirektivet

Lagen om insyn i vissa finansiella förbindelser m.m. (:590), den så kallade transparenslagen, ställer krav på öppen och separat redovisning för vissa verksamheter i offentliga företag. Örebro kommun behöver inte göra någon redovisning enligt transparenslagen för år 2014 eftersom nettoomsättningen understiger lagens tröskelvärde på 40 miljoner euro (cirka 379 mnkr), VA-verksamheten och avfallsverksamheten särredovisas i bilaga.

Finansiell ställning jämfört med andra kommuner

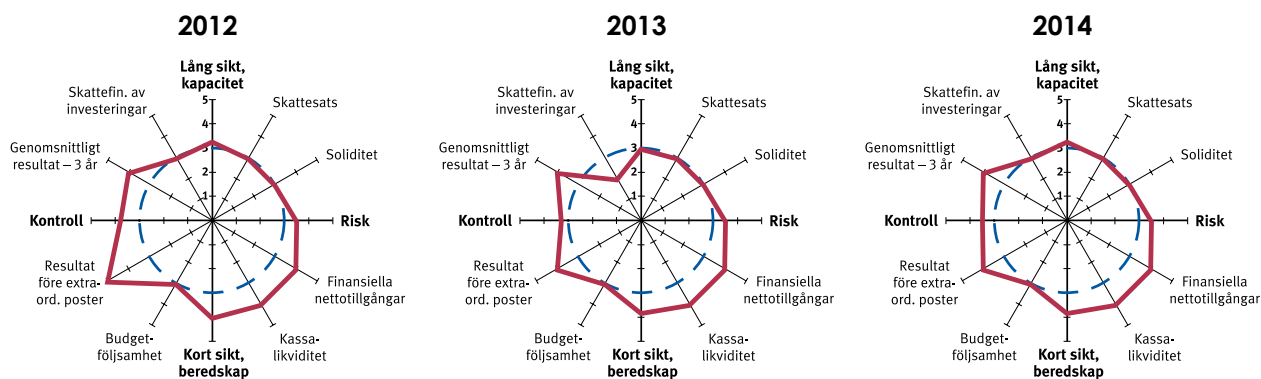
Örebro har tillsammans med fem andra kommuner (Eskilstuna, Gävle, Jönköping, Linköping, Västerås) jämfört den finansiella ställningen med hjälp av en nyckeltalsmodell framtagen av Kommunforskning i Väst-sverige (KFI) som benämns ”Den finansiella profilen”. Profilen är konstruerad som ett polärtdiagram. Diagrammet innehåller åtta finansiella nyckeltal som är viktiga ur en kommuns finansiella horisont, samt fyra finansiella perspektiv som är summan av de fyra nyckeltal som ligger närmast axeln. De fyra perspektiven är lång sikt –

kapacitet, kort sikt – beredskap, risk samt kontroll. Varje kommun poängsätts på en femgradig skala utifrån inbördes relation för respektive nyckeltal.

Nedan redovisas Örebros profil i förhållande till de fem jämförelsekommunerna för åren 2012–2014.

Den heldragna linjen visar Örebros poäng för varje enskilt nyckeltal respektive de fyra sammanvägda perspektiven. Den streckade ringen i mitten visar genomsnittet för jämförelsekommunerna. Ligger kommunen utanför den streckade ringen har den ett starkare värde än genomsnittet i gruppen och omvänt.

Örebro ligger på eller över genomsnittet för samtliga nyckeltal i förhållande till jämförelsekommunerna. Nyckeltal där kommunen ligger över genomsnittet är resultat före extraordinära poster, genomsnittligt resultat de tre senaste åren, kassalikviditet och finansiella nettotillgångar. Förändringar mellan åren i profilen beror på antingen den egna kommunens förbättring/försämring eller på att de andra kommunerna har förbättrat/försämrat sina resultat, eftersom kommunernas värden hela tiden jämförs med gruppens. I bilaga 5 visas kommunens nyckeltal i jämförelse med övriga kommuner som ingår i profilen.



Verksamheten i Örebro kommuns företag

Örebro kommun har valt att bedriva 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 huvuddelen av de kommunägda aktiebolagen med det helägda Örebro Rådhus AB som moderbolag.

Följande tio bolag ägs helt eller delvis direkt av moderbolaget:

- Örebrobostäder AB
- Örebroporten Fastigheter AB
- Futurum Fastigheter i Örebro AB
- Kumbro Utveckling AB
- Länsmusiken i Örebro AB
- Örebrokompaniet AB
- Örebro Läns Flygplats AB
- Örebroregionen Science Park AB
- Närkefrakt Fastigheter Mosås 9:1
- Länsteatern i Örebro AB

Dotterbolagen inom Örebro Rådhuskoncernen har i sin tur totalt 16 hel- eller delägda dotterbolag vid årsskiftet 2014/2015. De största dotterdotterbolagen är Gustavsvik Resorts AB, Kumbro Stadsnät AB, Västerporten Fastigheter i Örebro AB och ÖBO Omsorgsfastigheter AB.

Örebro kommun äger även direkt aktier eller andelar i kommunägda 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 kommunalförbundet Nerikes Brandkår, Regionförbundet Örebro och Kommuninvest ekonomisk förening.

Förändringar i företagsstrukturen

Under 2014 köpte Örebro Rådhus AB tre bolag av kommunen – Örebrokompaniet AB, Länsteatern i Örebro AB samt Närkefrakt Fastigheter Mosås 9:1.

Örebrobostädernas dotterbolag Fastigheten Bottenhavet i Örebro AB, som förut hette Torrvarpen 1 AB, såldes till 51 procent till Asplunds Fastigheter AB. Ägarna kommer genom bolaget att uppföra nya studentlägenheter tillsammans. Örebrobostäder

AB ändrade under 2014 namn på sitt dotterbolag Åskviggen Fastighets AB till ÖBO Husaren AB. I bolaget ligger byggnationen av Örebrobostädernas nya huvudkontor.

Örebroporten Fastigheter AB:s dotterbolag Örebroporten Förvaltning köpte under året 50 procent av aktierna i bolaget Marieberg Utvecklings AB. Övriga delägare är Lokalusman i Örebro (25 procent) samt Lindin Förvaltning AB (25 procent). Bolaget äger en fastighet i Mariebergsområdet som ägarna vill utveckla.

Kumbro Utveckling AB:s delägda dotterdotterbolag Karlskoga Biogas AB bytte namn till Biogasbolaget i Mellansverige AB.

Kilsbergen i Örebro AB såldes i september 2013 till Kilsbergen Holding AB (ett dotterbolag till Branäsgruppen AB). Ägarbytet skedde den 1 januari 2014.

Ägarstyrning

Kommunfullmäktige fastställde i januari 2014 en bolagspolicy som tydliggör kommunens ägarroll och anger hur ägarstyrning av kommunens bolag ska genomföras.

Från och med 2014 lades en ny del till i Örebrons övergripande strategier och budget, där budgetdirektiv för bolagen inom Örebro kommun finns med. På så vis kommer bolagens ägardirektiv uppdateras varje år och bli en naturlig del av kommunens totala styrning.

Kommunstyrelsen ska årligen lämna en särskild rapport till Kommunfullmäktige där en bedömning görs av bolagens verksamhet under året utifrån de ändamål och befogenheter som har fastställs av fullmäktige. Denna rapport för verksamhetsåret 2014 kommer att lämnas i april 2015. I detta avsnitt av årsredovisningen kommenteras endast bolagens ekonomiska resultat.

Bolag inom Örebro Rådhuskoncernen Örebro Rådhus AB

Kommunens ägardirektiv anger att Örebro Rådhus AB ska utöva och samordna kommunens ägarroll för de majoritetsägda bolagen så att resurserna inom bolagskoncernen utnyttjas på ett optimalt sätt.

Örebro Rådhus AB äger och förvaltar aktier till ett bokfört värde av 1 790 mnkr

i bokslut 2014 (1 769 mnkr år 2013). Under året förvärvades aktier i Örebrokompaniet AB, Länsteatern i Örebro AB samt Närkefrakt Fastigheter Mosås 9:1.

Moderbolaget erhåller vid bokslut 2014 aktieutdelning från dotterbolagen på totalt 29,1 mnkr. Moderbolaget har inte lämnat något koncernbidrag eller aktieägartillskott till dotterbolagen.

Årets resultat för Örebro Rådhus AB är en vinst på 4,5 mnkr efter bokslutsdispositioner. Örebro Rådhus AB kommer att föreslå en aktieutdelning till Örebro kommun på 3,0 mnkr vid årsstämman i maj 2015.

Resultatet för hela Örebro Rådhuskoncernen är en vinst på 130 mnkr efter skatt (2013 redovisades en förlust på 53 mnkr men omräknat enligt de nya K3-reglerna var det en vinst på 142 mnkr).

Kommunledningskontoret bedömer att årets ekonomiska resultat för Örebro Rådhus AB uppfyller Kommunfullmäktiges uppdrag om ekonomisk uppföljning, avkastning, kapitalbildning och skattesamordning.

Örebrobostäder AB och dotterbolag

Kommunens ägardirektiv anger att Örebrobostäder ska stödja kommunens bostadspolitiska intentioner, aktivt bidra till en god bostadsförsörjning, skapa trivsamma, trygga och attraktiva bostadsområden samt skapa långsiktigt hållbara fastigheter. Dotterbolaget ÖBO Omsorgsfastigheter har till uppgift att äga, förvalta och uppföra omsorgsboenden på uppdrag av Örebro kommun.

Örebrobostäder och dotterbolagen förvaltade vid årsskiftet 529 fastigheter med 23 341 lägenheter och 1 070 prima lokaler. Antal nyproducerade lägenheter var 207 under året. Vakansgraden för bostäder uppgick till 0,46 procent under 2014. Årets investeringar uppgick till 935 mnkr, medan försäljningar av fastigheter och aktier uppgick till 18 mnkr. Försäljningarna har lett till realisationsvinster på 0,6 mnkr.

Fastigheterna som förvaltas av Örebrobostäder och dess dotterbolag har ett totalt bokfört värde på 7 298 mnkr i bokslut 2014, varav 457 mnkr avser dotterbolaget

ÖBO Omsorgsfastigheter. Den interna beräkningen av marknadsvärde för samtliga fastigheter per 2014-12-31 uppgår till 17 533 mnkr (16 208 mnkr år 2013). Övervärdet på dessa fastigheter uppgår därmed till 10 235 mnkr vid årsskiftet. Utifrån denna värdering har Örebrobostäder gjort nedskrivning med 103 mnkr och reversering av tidigare nedskrivningar med 9 mnkr. Därutöver har ÖBO Omsorgsfastigheter gjort nedskrivningar med 13 mnkr.

Örebrobostäder och dotterbolagen har under året genomfört fastighetsunderhåll för totalt 242 mnkr (273 mnkr år 2013), varav 8 mnkr avser ÖBO Omsorgsfastigheter.

Örebrobostäder äger 40 procent av aktierna i Bixia Gryningsvind AB. Bolaget äger och förvaltar åtta vindkraftverk med ett bokfört värde på 207 mnkr i bokslut 2014. Under året gjorde bolaget en nedskrivning av ett vindkraftverk på 6,8 mnkr.

Kommunledningskontoret bedömer att årets ekonomiska resultat för Örebrobostäder och ÖBO Omsorgsfastigheter inte fullt uppnår kommunens ekonomiska mål för bolagen.

Örebroporten Fastigheter AB och dotterbolag

Örebroporten Fastigheter har till ändamål att – inom ramen för en allmänt inriktad och kompetensnlig kommunal näringspolitik – komplettera marknadens utbud av lokaler för näringsverksamhet genom att förvärva, äga, förvalta, utveckla, överlåta eller upplåta fastigheter samt att genom information och marknadsföring lämna näringslivet en god service i frågor om mark- och lokalutnyttjande i kommunen. Vidare skall bolaget på uppdrag av kommunen förvärva, äga, förvalta, utveckla och upplåta fastigheter för kommunens egen verksamhet. Örebroporten ska även vidta åtgärder för att skapa långsiktigt hållbara fastigheter ur energi- och miljösynpunkt.

Örebroporten ägde vid årsskiftet förvaltningsfastigheter med en yta på 362 400 kvm. Vakansgraden för lokalerna uppgick till 2,5 procent vid årsskiftet. Årets investeringar uppgick till 274 mnkr, medan försäljningar av fastigheter och aktier uppgick till 3,2 mnkr. Försäljningarna har lett till realisationsvinster på 0,4 mnkr.

Fastigheterna som ägs av Örebroporten har ett totalt bokfört värde på 2 930 mnkr i bokslut 2014. Marknadsvärdet för

fastigheterna har internt beräknats till 3 625 mnkr per 2014-12-31 (3 364 mnkr år 2013). Övervärdet på dessa fastigheter uppgick därmed till 695 mnkr vid årsskiftet. Utifrån denna värdering gjorde Örebroporten en nedskrivning med 10 mnkr. Örebroporten genomförde under året fastighetsunderhåll för 28 mnkr (28 mnkr år 2013).

Örebroporten Förvaltning AB är ett helägt dotterbolag till Örebroporten Fastigheter AB och har till ändamål att i fastighetsbolag på uppdrag av Örebroporten Fastigheter AB förvärva, sälja, äga och förvalta aktier och andelar. Bolaget bedriver för övrigt ingen verksamhet.

Västerporten Fastigheter är ett helägt dotterbolag till Örebroporten Förvaltning med ändamål att äga, förvalta, utveckla och överlåta fastigheter för att tillgodose behovet av affärs- och verksamhetslokaler i de västra stadsdelarna i Örebro för kommunen, näringslivet och nyföretagare. Bolaget ska också i samverkan med Örebro kommun och andra aktörer bidra till att fler arbetstillfällen skapas i de västra stadsdelarna samt att människorna som bor där blir aktiva i utvecklingen av sina närområden.





Västerporten ägde vid årsskiftet förvaltningsfastigheter med en yta på totalt 53 900 kvm med ett bokfört värde på 222 mnkr i bokslut 2014. Fastigheterna hade ett internt beräknat marknadsvärde på 322 mnkr (306 mnkr år 2013) vid årsskiftet. Bolaget genomförde under året fastighetsunderhåll på 5 mnkr.

Gustavsvik Resorts AB är ett minoritetsägt dotterbolag till Örebroporten med uppgift att äga, driva och utveckla turist- och fritidsanläggningen Gustavsvik. Bolagets anläggningar har ett bokfört värde på 197 mnkr vid årsskiftet. Under året har bolaget genomfört investeringar på 79 mnkr, varav 72 mnkr i pågående projekt. Utfört fastighetsunderhåll ligger på 3 mnkr.

Kommunledningskontoret bedömer att årets ekonomiska resultat för Örebroporten Fastigheter samt dotterbolagen Västerporten Fastigheter och Gustavsvik Resorts uppfyller kommunens ekonomiska mål för bolagen.

Futurum Fastigheter i Örebro AB

Futurum Fastigheter AB har som ändamål att förvärva, utveckla, överlåta eller upplåta fastigheter för att i första hand tillgodose Örebro kommuns behov av och anläggningar för verksamheter inom barn och utbildning, social verksamhet samt motion och rekreation. Bolaget ska även i samverkan med kommunala nämnder, föreningar och andra organisationer sträva efter att skapa

en god uppväxtmiljö för barn och unga. Vidare ska bolaget verka för god miljö och god ekonomisk hushållning.

Futurum Fastigheter ägde vid årsskiftet 147 fastigheter med en yta på 358 175 kvm. Därutöver har bolaget ett förvaltningsuppdrag från Örebro kommun som omfattar cirka 350 fastigheter.

Fastigheterna som ägs av Futurum hade ett totalt bokfört värde på 1 960 mnkr i bokslut 2014 (1 670 mnkr år 2013). Under året färdigställde bolaget investeringsprojekt för 259 mnkr, förvärvade tre fastigheter (mark) för 6 mnkr och sålde en fastighet.

Futurum genomförde fastighetsunderhåll för totalt 97 mnkr (103 mnkr år 2013). Av dessa aktiverades 70 mnkr enligt K3-reglerna och resten resultatfördes.

Kommunledningskontoret bedömer att årets ekonomiska resultat för Futurum Fastigheter överensstämmer med kommunens ekonomiska mål för bolaget.

Kumbro Utveckling AB och dotterbolag

Kumbro Utveckling AB har till ändamål att äga, förvärva och utveckla gemensamma bolag för Örebro och Kumla kommuner inom området energi och teknisk försörjning. Bolaget ska även utveckla nya samarbetsformer och projekt mellan de två kommunerna inom sitt verksamhetsområde.

Utvecklingsbolaget ägde och förvaltade

aktier till ett bokfört värde av 67 mnkr i bokslut 2014.

Kumbro Utvecklings helägda dotterbolag Kumbro Stadsnät AB har till ändamål att skapa ett öppet och operatörsberoende bredbandsnät inom Örebro och Kumla kommuner för anslutning av kommunens förvaltningar, som även ger möjlighet för anslutning av företag, hushåll och andra organisationer i de båda kommunerna.

Stadsnätbolaget ägde och förvaltade vid årsskiftet ett bredbandsnät på totalt 1 055 km med 419 kommunala anslutningar. Det bokförda värdet på bolagets anläggningstillgångar uppgick till 225 mnkr i bokslut 2014. Investeringarna under året uppgick till 26 mnkr.

Kumbro Vind AB, som är ett helägt dotterbolag till Kumbro Utveckling, har till ändamål att planera, projektera och äga vindkraftverk, upphandla och producera vindkraft för energiförsörjning i Sverige, främst i Örebro län, i första hand inom Örebro och Kumla kommuner, samt svara för administration och kompetens kring vindkraft för det egna bolaget och dess ägare.

Vindbolaget ägde vid ingången av 2014 ett vindkraftverk samt förvärvade i december 2014 tre vindkraftverk för 83 mnkr. Bolaget förvärvade byggrätter för ytterligare sex vindkraftverk. Byggstarten för dessa verk har försenats och beräknas kunna komma i drift vid årsskiftet 2015/2016.

Kommunledningskontoret bedömer att årets resultat för Kumbro Utveckling AB och dess dotterbolag överensstämmer med kommunens ekonomiska mål för bolagen.

Länsmusiken i Örebro AB

Länsmusiken i Örebro AB har till ändamål att erbjuda invånare i Örebro kommun och i Örebro län professionell konsertverksamhet av hög konstnärlig kvalitet samt vara en resurs för övrig musikverksamhet inom kommunen och länet.

Länsmusiken äger och förvaltar inventarier med ett bokfört värde på 1,5 mnkr i bokslut 2014. Bolaget hyr Konserthuset i Örebro av Örebroporten Fastigheter. Under 2014/2015 kommer dock Konserthuset renoveras och verksamheten har därför temporärt flyttat till Hjalmar Bergman-teatern.

Under år 2014 arrangerades 184 musik-evenemang med en samlad publik på 91 000 personer. Nästan hälften av Svenska Kammarorkesterns publik i Konserthuset/Hjalmar Bergman-teatern är barn och ungdomar.

Kommunledningskontoret bedömer att årets resultat för Länsmusiken i Örebro AB överensstämmer med kommunens ekonomiska mål för bolaget.

Örebro Läns Flygplats AB

Örebro Läns Flygplats har till ändamål att tillvarata och utveckla kommunikationer med reguljärflyg, fraktflyg och charterflyg till och från regionen, och därigenom bidra till regionens utveckling och tillväxt. Bolaget ska verka för att Örebro Flygplats ingår i ett med övriga trafikslag integrerat logistik- och transportcentrum i regionen. Bolaget ska verka för en utveckling som i ekonomiskt, socialt och miljömässigt avseende är långsiktigt hållbart.

Bolaget äger markanläggningar, byggnader och inventarier vid Örebro Flygplats med ett bokfört värde på 96 mnkr i bokslut 2014. Under året gjordes investeringar på totalt 13 mnkr. De största investeringsobjekten var fordonsutrustning för 3 mnkr och ombyggnad av flygplansplatta för 2,8 mnkr.

Passagerarflyget vid Örebro flygplats omfattade 96 309 resenärer år 2014 (101 669 resenärer år 2013). Av dessa var 92 procent resenärer med charterflyg. Fraktverksamheten vid flygplatsen omfattade totalt 30 934 ton år 2014 (30 707 ton år 2013). Av denna fraktvolym avser

71 procent transporter med lastbil.

Kommunledningskontoret bedömer att årets resultat för Örebro Läns flygplats AB överensstämmer med kommunens ekonomiska mål för bolaget.

Örebrokompaniet AB

Örebrokompaniet AB har till ändamål att bedriva platsmarknadsföring av Örebro, främja privat- och affärsturism i Örebro samt bedriva turistbyråverksamhet. Bolaget ska svara för evenemangsservice och biljettförsäljning. Genom Örebro Convention Bureau arbetar bolaget med att värva nya möten samt större evenemang till Örebro.

Under 2014 köpte Örebro kommun de resterande 50 procenten av bolaget vilket gjorde att det blev till 100 procent ägt av Örebro kommun. Bolaget såldes sedan vidare till Örebro Rådhus AB.

Örebroregionen Science Park AB

Örebroregionen Science Park AB bildades i december 2013 med uppgift att främja en långsiktig utveckling av företag och innovationer i Örebroregionen tillsammans med universitet/högskolor, företagsutvecklande organisationer och näringslivet. Örebro Rådhus AB äger 52 procent av aktierna i bolaget. Övriga delägare i bolaget är Karlskoga kommun med 20 procent samt Regionförbundet Örebro och Örebro universitet med vardera 14 procent av aktierna.

Länsteatern i Örebro AB

Länsteatern i Örebro AB har till uppgift att erbjuda invånare i Örebro kommun och i Örebro län professionell teater av hög konstnärlig kvalitet. Den ska vara en resurs inom kommunen och länet för både professionella teateraktörer och skolornas amatörteater.

Under år 2014 gav Länsteatern 274 teaterföreställningar med en samlad publik på cirka 27 900 personer, varav drygt 10 000 barn och ungdomar. Örebro kommuns andel på 9 procent såldes under 2014 till Örebro Rådhus AB.

Närkefrakt

Fastigheter Mosås 9:1 AB

Bolaget äger fastigheten Mosås 9:1 i Örebro. Örebro kommun förvärvade samtliga aktier i bolaget i december 2012. Under 2014 såldes bolaget vidare till Örebro Rådhus AB.

Övriga kommunägda företag

Örebro Läns Trädgårds AB

Örebro Läns Trädgårds AB har till uppgift att förvärva, äga och underhålla konstverk i Stadsparken, Skytteparken och Stora Holmen i Örebro. Under 2014 såldes bolaget vidare till Örebro Rådhus AB.

Nerikes Brandkår

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund som har till uppgift att svara för räddningstjänsten för de åtta kommunerna Örebro, Lindsberg, Kumla, Hallsberg, Laxå, Nora, Askersund och Lekeberg.

Antalet insatser av Nerikes Brandkår var 2 450 under år 2014. Detta är en minskning med 28 insatser eller 1,2 procent jämfört med föregående år.

Nerikes Brandkår äger och förvaltar fordon och inventarier med ett bokfört värde på 46 mnkr i bokslut 2014. Under året gjorde förbundet nyinvesteringar på totalt 10 mnkr.

Kommunalförbundet förvaltar sitt pensionskapital. Det bokförda värdet uppgick till 41 mnkr i bokslut 2014.

Regionförbundet Örebro

Regionförbundet Örebro var ett samverkansorgan för kommunerna i länet och landstinget. Förbundet hade till uppgift att gemensamt öka förutsättningarna för hållbar tillväxt i regionen och att bidra till en så god livskvalitet som möjligt i hela länet. Vid årsskiftet övergick Regionförbundet i Region Örebro län.

Kommuninvest

Kommuninvest ekonomisk förening ägs idag av 280 kommuner och landsting. Föreningen har till uppgift att organisera ett finansiellt samarbete mellan medlemmarna. Den operativa verksamheten sköts av det helägda kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB. Detta bolag ska genom utlåning och rådgivning uppnå långfristigt goda villkor för medlemmarnas lånefinansiering av investeringar.

Stiftelsen Activa

Stiftelsen Activa har till uppgift att stödja arbetslösa personer med funktionsnedsättning i Örebro län genom att förbereda dem för varaktigt arbete, sysselsättning eller vidare studier.

Kommunens företag i siffror

Företag Belopp i miljoner kronor	Ägarandel i %	Rörelse- intäkter	Årets resultat	Balans- omslutning	Eget kapital	Soliditet i %
Örebro Rådhuskoncernen						
Örebro Rådhus AB	100	0,0	4,5	1 828,7	744,6	40,7
Örebrobostäder AB	100	1 492,2	51,3	7 480,7	1 847,5	24,7
- ÖBO Omsorgsfastigheter AB	100	98,6	11,0	495,7	51,6	10,4
- Förvaltnings AB Brunnävan	100	0,0	0,0	0,2	0,0	10,1
- ÖBO Husaren AB	100	0,0	-0,2	70,6	3,6	5,1
- Fastigheten Bottenhavet i Örebro AB	49	0,0	0,0	1,7	0,1	3,3
- Bixia Gryningsvind AB	40	17,9	-7,4	217,3	39,8	18,3
Örebroporten Fastigheter AB	100	339,9	41,8	3 338,2	532,5	16,0
- Örebroporten Förvaltning AB	100	0,0	0,0	61,4	0,0	0,1
- Västerporten Fastigheter i Örebro AB	100	42,0	5,4	257,0	33,0	12,8
- Gustavsvik Resorts AB	45	60,0	1,4	225,5	53,0	23,5
- Gustavsviks Utvecklingsbolag AB	51	0,2	-0,3	2,1	0,1	4,7
- Marieberg Utvecklings AB	50	0,1	-1,0	10,4	0,5	5,2
- Örebroläktaren AB	45	3,1	0,2	3,1	0,4	11,9
Futurum Fastigheter i Örebro AB	100	308,6	65,6	2 382,7	332,5	14,0
Kumbro Utveckling AB	80	1,9	0,0	84,5	2,0	2,4
- Kumbro Stadsnät AB	80	48,1	0,0	260,9	22,2	8,5
- Kumbro Vind AB	80	2,5	-0,2	135,3	9,6	7,1
- Stadsnät i Kumla AB	80	0,0	0,0	4,7	4,7	100,0
- Biogasbolaget i Mellansverige AB	40	17,6	-9,1	170,3	32,6	19,2
- Frotorp Vind AB	26,66	7,6	1,3	1,2	0,3	25,0
Länsmusiken i Örebro AB	91	55,3	-0,3	8,5	2,1	24,8
Örebrokompaniet AB	100	16,7	0,1	20,8	0,9	4,5
Örebro Läns Flygplats AB	44,95	71,6	4,9	130,9	23,7	18,1
Örebroregionen Science Park AB	52	7,0	0,3	1,2	0,5	41,7
Närkefrakt Fastigheter Mosås 9:1 AB	100	0,0	0,0	0,0	0,0	67,3
Länsteatern i Örebro AB	9	40,0	0,0	14,8	7,8	52,7
Regionala företag						
Nerikes Brandkår (kommunalförbund)	50,2	157,2	1,7	112,8	12,9	11,4
Regionförbundet Örebro	15,8	100,5	2,5	78,7	15,2	19,3
Övriga företag						
Kommuninvest ekonomisk förening	1,13	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftelsen Activa	50	27,8	-1,3	19,7	1,8	9,1
Örebro läns Trädgårds AB	74,3	0,1	0,1	2,0	1,9	97,2

Särskilda upplysningar om företagen i kommunkoncernen

Belopp i miljoner kronor	Koncernbidrag lämnade erhållna	Ägarfiskott lämnade erhållna	Utdelning lämnade erhållna	Driftbidrag lämnade erhållna	Lån lämnade erhållna	Borgen lämnade erhållna	Försäljning köpt sålt	Räntor kostnad intäkt
Örebro kommun	-	-	-	156,9	9 775,3	1 257,1	683,4	6,0
Örebro Rådhus AB	-	-	29,1	-	-	475,0	1,2	14,3
Futurum Fastigheter i Örebro AB	-	-	-	-	1 805,0	-	14,0	21,8
KumBro Utveckling AB	1,7	-	-	-	-	53,6	-	-
- KumBro Stadsnät AB	-	-	-	-	36,0	132,0	4,1	0,7
- KumBro Vind AB	-	-	-	-	100,0	-	-	0,1
- Bloggasbolaget i Mellansverige AB	-	-	-	-	-	49,0	-	-
Länsmusiken i Örebro AB	-	-	-	23,9	-	-	-	-
Örebrobostäder AB	15,7	12,2	12,6	-	4 500,0	500,0	59,7	56,7
- ÖBO Omsorgsfastigheter AB	15,7	-	-	-	428,0	-	4,5	5,6
Örebroporten Fastigheter AB	-	-	16,5	1,1	2 588,0	-	8,6	35,4
- Gustavsvik Resorts AB	-	-	0,5	-	108,3	-	1,2	1,8
- Västerporten Fastigheter AB	1,7	-	-	-	210,0	-	1,3	3,0
- Örebroläktaren AB	-	-	0,6	-	-	-	-	-
Örebro Läns Flygplats AB	-	-	-	-	-	47,5	0,7	-
Örebrokompaniet AB	-	-	-	-	-	-	-	-
Örebroregionen Science Park AB	-	-	-	-	-	-	-	-
Länsteatern i Örebro AB	-	-	-	-	-	-	-	-
Nerikes Brandkår	-	-	-	-	-	-	-	-
Regionförbundet Örebro	-	-	-	-	-	-	-	-
Stiftelsen Activa	-	-	-	-	-	-	-	-
Summa	19,1	12,2	30,2	156,9	9 775,3	1 257,1	778,7	145,4

Investering och finansiering i koncernen

Finansiell samordning i kommunkoncernen

Från och med år 2010 samordnas all extern upplåning för kommunens majoritetsägda bolag av kommunens internbank. Internbanken ger i sin tur koncerninterna lån till bolagen. Ränteriskhanteringen ansvarar respektive bolag för. Syftet med den finansiella samordningen i koncernen är att skapa bättre förutsättningar för kreditanskaffning som ska leda till lägre räntenivå, minskad finansieringsrisk och en effektivare finansförvaltning. Den koncerngemensamma finanspolicyn som fastställts av Kommunfullmäktige sätter ramarna för den finansiella verksamheten i kommunen och bolagen. Kommunfullmäktige fastställer en låneram för koncernens upplåning och Kommunstyrelsen fastställer låneramar för bolagen. Internbankens finansieringskällor utgörs av Kommuninvest, Publika låneprogram samt banklån.

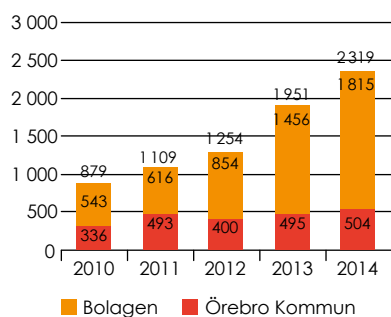
Hög kreditvärdighet

Kommunens kreditbetyg är fastställt till AA+ av ratinginstitutet Standard and Poor's vilket är det näst högsta betyg man kan erhålla.

Investeringar i koncernen

Örebro kommun har under flera år haft en stark befolkningstillväxt vilket har inneburit att investeringar i både bostäder och verksamhetslokaler ligger på en fortsatt hög nivå. Samtidigt finns det ett stort underhållsbehov inom både verksamhetslokaler och hyresbostäder. Kommunkoncernens investeringar uppgick 2014 till 2 319 mnkr, varav 504 mnkr i kommunen och 1 815 mnkr i rådhuskoncernen.

Koncernens investeringar, mnkr



Bolagens investeringar

Örebrobostädernas investeringar inklusive dotterbolagen uppgår till 811 mnkr. Örebrobostäder har under året färdigställt 189 lägenheter. Större byggprojekt är Mitt gröna kvarter i Vivalla och Studentcity. Futurums investeringar i skolor och förskolor uppgår till 382 mnkr och avser främst Lundbyskolan, Lillåns skola och Karolinska skolan samt förskolorna Klöverängen och Grönkulla. Örebroportens investeringar i fastigheter uppgår till 274 mnkr och under året färdigställdes bland annat Idrottshuset. Pågående projekt utgörs främst av Handelshögskolan och Konserthuset. Västerportens investeringar uppgår till 15 mnkr. Kumbro Vinds investeringar uppgår till 91 mnkr som avser investering i vindkraftverk. Kumbro Stadsnåts investeringar uppgår till 27 mnkr.

Koncernens låneskuld

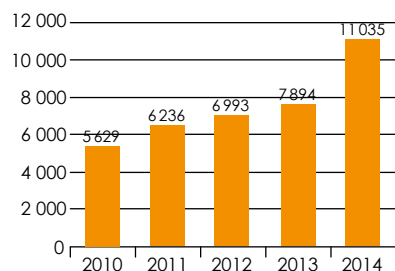
Internbankens och bolagens externa låneskuld uppgick vid årsskiftet till 11 035 mnkr, en ökning med 3 220 mnkr.

Den totala externa låneskulden	mnkr
Internbanken	9 778
Örebrobostäder AB	500
Örebro Rådhus AB	475
Kumbro Utveckling AB*	54
Kumbro Stadsnåt AB*	132
Örebro läns flygplats AB*	48
Karlskoga biogas AB*	48

* Avser kommunens ägarandel av låneskulden.

Bolagen inom kommunkoncernen har en samlad låneskuld på 11 032 mnkr vid årsskiftet, en ökning med 926 mnkr.

Koncernens externa låneskuld, mnkr



Internbankens utlåning till kommunens bolag

Koncerninterna lån till kommunens koncernbolag uppgår till 10 275 mnkr, en ökning med 981 mnkr. Av denna utlåning till bolagen var 9 775 finansierade via extern upplåning från Örebro kommun och 500 mnkr från Örebrobostäder.

Internbankens upplåning

Internbankens finansieringskällor utgörs av Kommuninvest, Publika låneprogram och banklån. Kommunen har ett certifikatsprogram med en ram på 3 000 mnkr där kommunen emitterar kommuncertifikat med en löptid upp till ett år. Kommunen har ett MTN-program med en ram på 6 000 mnkr där kommunen emitterar obligationer med en löptid på 1–15 år. Utöver MTN-programmet har kommunen emitterat obligationslån som så kallade private placement.

Internbankens upplåning	mnkr
Certifikatsprogram	2 458
Obligationslån	5 720
Kommuninvest	1 400
Banklån	700

Grön obligation

Som andra kommuner i Sverige emitterade Örebro kommun under 2014, en grön obligation om 750 mnkr inom ramen för kommunens MTN-program, för att finansiera klimatsmarta och ekologiskt hållbara investeringar. Gröna obligationer är ett sätt att låna pengar till särskilt miljöriktade investeringsprojekt.

De gröna investeringsprojekten ska genomföras för att målen ska kunna nås i kommunens miljöprogram med tillhörande klimat-, vatten-, avfalls- och naturplaner samt trafikprogram.

Investeringarna som kan finansieras via en grön obligation beskrivs i vårt ramverk, vars principer SEB utvecklat tillsammans med Världsbanken. Ramverket har genomlysts av den norska klimat- och miljöforskningstiftelsen CICERO.



Våra projekt riktar sig till att

- begränsa kommunens klimatpåverkan genom förnybara energikällor och energieffektiviseringar
- begränsa kommunens klimatpåverkan genom förnybara energikällor och energieffektiviseringar, klimatanpassningsåtgärder
- till en mindre del (max 20 procent) avse projekt som är relaterade till hållbar miljö istället för direkt klimatrelaterade åtgärder.

Projekt som finansieras via den gröna obligationen beslutas av Finanskommittén efter förslag från Ekonomi- och hållbarhetsavdelningen och återrapporteras årligen på kommunens webbplats. Följande projekt är per 2014-12-31 finansierade via den gröna obligationen.

Självförsörjande på förnybar el:

- År 2020 ska Örebro kommun vara självförsörjande på förnybar egenägd el.
- KumBro Vind, som är ett samägt bolag med Kumla kommun, ska år 2020 äga vindkraftverk som producerar 100–150 GWh/år vilket motsvarar hushållsel för 20 000 hushåll. Det innebär att 15–20 vindkraftverk ska byggas och tas i drift fram till 2020, en investering på cirka 500 mnkr. Produktionen på 100 GWh innebär minskad klimatbelastning med 40 000 ton CO₂/år, vilket motsvarar den årliga klimatbelastningen från 20 000 normalbilar.

Pärllöken – ett passivhus för hyresbostäder:

- 24 lägenheter.
- Energiförbrukning per m² är 23 kWh/m²/år.

- Bergvärme, solfångare och ledlampor.
- Fönster och tak med U-värde 0,9 respektive 0,09 W/m²C.
- Energiförbrukningen är 74 procent lägre än nuvarande lagkrav.

Studentcity – 140 studentlägenheter i central Örebro:

- Pågående projekt som slutförs under 2015.
- Energiförbrukningen kommer att bli cirka 60 kWh/m²/år.
- Energiförbrukningen beräknas bli 33 procent lägre än nuvarande lagkrav.

Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att vid någon tidpunkt inte kunna erhålla lån avseende refinansiering av befintlig låneskuld eller nyupplåning. Finansieringsrisken begränsas genom att internbanken använder flera olika finansieringskällor för sin upplåning. Risken begränsas också genom att kapitalförfall sprids över tiden och att den genomsnittliga kapitalbindningstiden inte får understiga 2 år. Dessutom får högst 50 procent av låneskulden förfalla inom tolv månader. Samtidigt ska internbanken ha en likviditetsreserv som minst motsvarar 70 procent av låneförfall inom 12 månader. I likviditetsreserven ingår likvida medel, placerade medel, checkräkningskrediter och avtalade lånelöften.

Ränterisk

Ränterisk är risken för de förändringar i marknadsräntor som påverkar kostnaden för räntebärande skulder. Ansvaret för ränterisken ligger på respektive bolag och internbanken. Internbankens utlåning med koncerninterna lån till bolagen är med rörlig ränta, plus en marginal för internbankens upplåningskostnader. Bolagen ränteriskhanterar sedan låneskulden med finansiella derivat. Genom derivat kan räntebindningsstrukturen anpassas för att uppnå en önskad ränterisk. I de fall internbanken gör en upplåning med fast ränta så omvandlas den till rörlig ränta med en ränteswap med direktmatchning mot lånet. Inom internbanken finns därför ingen ränterisk då all in- och utlåning är med rörlig ränta.

Motpartsrisk

Motpartsrisk är att de finansiella motparterna inte fullgör sina åtaganden. Denna risk ska hanteras genom att ställa krav på motparternas kreditvärdighet samt sprida avtalen mellan ett flertal motparter. Godkända motparter vid upplåning och derivatavtal är motparter som erhållit rating av Standard and Poor's på nivån minst A – vilket är uppfyllt.

Valutarisk

Internbanken har ingen valutarisk då all upplåning under året är i svenska kronor.

	Finanspolicy	Utfall 2014-12-31
Kapitalbindningstid	Minst 2 år	2,5 år
Låneförfall inom tolv månader	Max 50 procent	40 procent
Likviditetsreserv/låneförfall inom tolv månader	Minst 70 procent	98 procent

Tillämpade redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunalredovisning (RKR) vilket bland annat innebär att

- intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att kommunen kommer att kunna tillgodogöra sig de ekonomiska tillgångarna och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt
- fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta
- tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges
- periodisering 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 anskaffningsvärde (kortfristiga placeringar som ingår i en värdepappersportfölj och som handlas på en aktiv marknad har värderats kollektivt till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde).

Följande beskrivning kan göras av de viktigaste redovisningsprinciperna som har tillämpats under 2014.

Förändrade redovisningsprinciper

Under året har redovisningsprincipen för kommunens exploateringsredovisning delvis ändrats. Två pilotobjekt har redovisats enligt den nya principen som kommer att gälla samtliga nya objekt 2015. Gamla objekt kommer successivt att konverteras till den nya redovisningsprincipen.

Exploateringsprojekt har tidigare intäkts- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. I enlighet med RKR 18.1 kommer nu intäkter att successivt bokföras i takt med att tomtförsäljningar sker, och intäkterna matchas mot kalkylerade kostnader. När exploateringsområdet är färdigt och avslutats sker slutlig avräkning mot faktiska kostnader. Förändringen för dessa två pilotobjekt har medfört att kommunens resultat har förbättrats med 49 mnkr. Resultat enligt den ”gamla” redovisningsmodellen har gett exploateringsintäkter på 31 mnkr. 18,6 mnkr har aktiverats som pågående investeringsprojekt.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster betraktas poster som är sällan förekommande. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster och förluster vid fastighetsförsäljningar och vid försäljning av värdepapper som jämförelsestörande. För år 2013 betraktas även återbetalningen av AFA-medel från 2005 och 2006 med 114,8 mnkr och effekten av sänkt diskonteringsränta för pensionsskulden med 31,2 mnkr som jämförelsestörande poster.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med RKR 4.2. Kommunalskatten periodiseras, det innebär att kommunen i bokslutet för 2014 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2013 och en preliminär slutavräkning för 2014. Redovisad skatteintäkt redovisas i not till resultaträkningen. Efter det att bokslutet upprättats har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar på ett utfall som avviker från tidigare prognos med -40 kr/invånare, -5,6 mnkr.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt enligt RKR 18.1, redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet.

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 inga avskrivningar.

Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk. För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal används avtalsperioden som avskrivningstid.

I kommunen pågår ett arbete med att övergå till komponentredovisning. I bokslu-

tet har endast ett objekt justerats. Ett successivt införande av komponentredovisningen har planerats under 2014 men påbörjas först under 2015. I första hand prioriteras nya objekt. Redan aktiverade objekt konverteras som längst 15 år tillbaka.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år, klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett prisbasbelopp. Gränsen ett prisbasbelopp är 44 400 kronor 2014 och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Finansiella tillgångar

Kommunens placeringsportföljer är avsedda att täcka framtida åtaganden och är i enlighet med RKR 20 klassificerade som omsättningstillgång, kortfristiga placeringar, eftersom de kontinuerligt är föremål för köp och försäljning. Portföljens förvaltning regleras i av Kommunfullmäktige antagen placeringspolicy för Örebro kommun § 258/2014. Samtliga placeringsmedel är kollektivt värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Exploateringsobjekt som är avsedda att avyttras redovisas från och med 1997 som omsättningstillgång. Exploateringsområden som inte ska avyttras redovisas däremot som anläggningstillgång. Kommunen har påbörjat ett arbete för att ändra redovisningsprincip för nya objekt under 2014. Detta arbete tar tid och beräknas införas fullt ut först 2015 (se ändrade redovisningsprinciper).

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

Säkringsredovisning

All extern kreditanskaffning i koncernen ska samordnas, vilket innebär att Örebro kommun står för all kreditanskaffning till koncernens bolag där inte ägarförhållande medger annat. Bolagen finansierar sig med koncerninterna lån från Örebro kommun.



Räntevillkoren för de koncerninterna lånen baseras på Stibor 90 dagar plus en intern räntemarginal som täcker kommunens aktuella upplåningskostnader för kreditanskaffningen. I de fall kommunen gör en upplåning med fast ränta så används en ränteswap för att omvandla lånet till rörlig ränta. Detta för att kommunen inte ska ha någon ränterisk. Inlåningen i internbanken med rörlig ränta matchas mot utlåning med rörlig ränta. Örebro kommun har per 2014-12-31 fyra utestående derivatkontrakt med totalt nominellt belopp som uppgår till 1 000 mnkr. Kommunen bedömer att ovanstående säkringsinstrument kvalificerar sig för säkringsredovisning i enlighet med RKR 21, eftersom de överensstämmer med den säkrade posten med avseende på nominellt belopp, löptid samt räntebas. Användandet av derivat har inte haft någon påverkan på kommunens resultaträkning. Räntekostnaden har minskat med 7,4 mnkr genom användandet av ovanstående derivat. Eftersom all upplåning vidareutlånas till bolagen så har även kommunens ränteutäkt minskat med samma belopp.

Marknadsvärdet för kommunens derivat är positivt och uppgår till 32,8 mnkr.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet för större investeringar som överstiger 10 basbelopp, 4,4 mnkr, ingår lånekostnader. Räntan påförs årligen och under hela byggnadstiden, tills objektet tas i bruk. Under 2014 är räntan 0,77 procent och räntor på 0,2 mnkr har aktiverats.

Lånekostnader aktiveras

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. Engångskostnader vid kreditlöften m.m. för certifikatsprogram periodiseras linjärt över avtalets löptid.

Redovisning av leasingavtal

I enlighet med RKR 13.2 redovisas finansiellt leasade objekt som anläggningstillgångar och skulder i balansräkningen, och avser i Örebro kommun endast fordon. Tillgångslagen maskiner, inventarier och modulbyggnader är prövade och redovisas som operationell leasing.

Avsättningar

Återställning av deponi

I enlighet med RKR 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 6.2 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.

Medfinansiering av utbyggnad av E20

I enlighet med RKR 6.2 redovisas detta bidrag till infrastrukturell investering som kostnad i resultaträkningen 2013. Beslutet överklagades och förvaltningsrätten ogiltigförklarade beslutet och därmed återförs avsättningen i årets resultat.

Pensioner

Kommunen redovisar pensionerna i enlighet med RKR 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 pensionsåtgången från och med år 1998. Avsättning till pensioner redovisar avtalspensioner som intjänats från och med 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 17.

Pensionsskuldsberäkning på utfästelser enligt KPA-planen är gjord enligt före-

skrifter om försäkringstekniska grunder som finansinspektionen har föreskrivit (FFFS 2007:24) och beräkningen är gjord enligt tryggandelagens bestämmelser.

Visstidspension för förtroendevalda som ännu inte har avgått med pension har tagits fram av KPA och redovisats för 7 personer.

Periodisering av löneskatt

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats. 2014 års 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.

Transparensdirektivet

Lagen om insyn i vissa finansiella förbindelser m.m. (2005:590), den så kallade transparenslagen, ställer krav på öppen och separat redovisning för vissa verksamheter i offentliga företag. Örebro kommun behöver inte göra någon redovisning för år 2014 eftersom nettoomsättningen understiger lagens tröskelvärde på 40 miljoner euro (cirka 379 mnkr), VA-verksamheten och avfallsverksamheten särredovisas i bilaga.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen är upprättad enligt RKR 8.2 Sammanställd redo-

visning. De kommunala bolagen tillämpar fr.o.m. räkenskapsåret 2014 årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). För att få en bättre jämförelse med föregående år har jämförelsetalen för 2013 räknats om i den sammanställda redovisningen. Detta har medfört att anläggningstillgångarna har ökat med 49,9 mnkr, eget kapital har ökat med 107,2 mnkr och uppskjuten skatt har ökat med 51,4 mnkr. Kommunkoncernens resultat har ökat med 194,5 mnkr.

Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att eget kapital i förvärvat dotterföretag vid förvärvstidpunkten eliminerar. I den sammanställda redovisningen ingår endast eget kapital intjänat efter förvärvstidpunkten. Proportionell konsolidering innebär att kommunens ägarandel av koncernföretagets intäkter, kostnader, tillgångar och skulder inkluderas i den sammanställda redovisningen.

Den sammanställda redovisningen omfattar bolag där kommunen har ett röstetal på minst 20 procent. De delägda bolagen Örebro Läns Trädgård AB och Stiftelsen Activa har undantagits med hänvisning till att deras respektive omsättning uppgår till mindre än 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Tillsammans överstiger de inte heller 5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.



Resultaträkning för kommunens samlade verksamhet

Belopp i miljoner kronor	Not	Kommunen				Kommunkoncernen	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	1	1 945,7	1 972,2	*	*	3 460,6	3 608,5
Verksamhetens kostnader	2	-8 277,2	-8 666,2	*	*	-8 953,8	-9 312,4
- jämförelsestörande poster	3	116,5	17,9	-	-	-	-
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-161,4	-190,5	-165,0	-25,5	-514,2	-670,3
Verksamhetens nettokostnader		-6 492,9	-6 884,5	-7 026,4	141,9	-6 007,4	-6 374,2
Skatteintäkter	5	5 223,5	5 382,7	5 399,0	-16,3	5 223,5	5 382,7
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 505,4	1 530,6	1 519,5	11,1	1 505,4	1 530,6
Finansiella intäkter	7	236,5	275,4	200,0	75,4	86,5	141,2
Finansiella kostnader	8	-152,9	-96,8	-113,5	16,7	-266,1	-313,9
- jämförelsestörande poster	9	-3,1	80,7	-	-	-	-
Resultat före extraordinära poster		319,6	207,4	-21,4	228,8	541,9	366,4
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-	-
Skatt på årets resultat	10	-	-	-	-	-69,0	-27,8
Årets resultat	11	319,6	207,4	-21,4	228,8	472,9	338,6
Ianspråktagande av reservering av eget kapital		47,4	58,8	101,4	-42,6	-	-
Resultat inkl. ianspråktaget eget kapital		367,0	266,2	80,0	186,2	-	-

* Relevanta värden saknas till följd av nettobudgetering.

Kassaflödesrapport för kommunens samlade verksamhet

Belopp i miljoner kronor	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2013	2014	2013	2014
Den löpande verksamheten					
Periodens/årets resultat		319,6	207,4	472,9	338,6
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	22	-13,1	-21,5	-13,1	-21,5
Justering för ej likviditetspåverkande poster	12	208,5	201,6	759,8	705,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		515,0	387,5	1 219,6	1 022,3
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	18	4,0	65,3	184,6	-51,5
Ökning/minskning förråd, lager, exploateringsfastigheter	17	34,0	92,1	32,6	90,9
Ökning/minskning kortfristiga skulder		220,2	-69,6	-126,1	188,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		773,2	475,3	1 310,7	1 250,2
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar (-)	13	-1,2	-3,1	-1,4	-4,3
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	14	-728,9	-511,1	-2 468,7	-2 237,8
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar	14	9,5	10,5	9,5	10,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	14	225,2	14,7	206,4	92,0
Investering i finansiella tillgångar (-)	16	-129,2	-0,1	-116,4	-118,9
Försäljning av finansiella tillgångar (+)	16	0,3	21,3	0,4	20,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-624,3	-467,8	-2 370,2	-2 238,5
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån (+)	24	1 152,0	3 394,2	1 035,2	3 340,4
Nyupptagna lån, leasing (+)	24	-	6,3	-	6,3
Amortering av skuld (-)	24	-0,9	-2,3	-1,9	-5,8
Ökning långfristiga fordringar (-)	16	-1 995,0	-1 076,0	-11,7	-3,6
Minskning av långfristiga fordringar (+)	16	691,8	31,3	61,2	17,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-152,1	2 353,5	1 082,8	3 355,2
Årets kassaflöde		-3,2	2 361,0	23,3	2 366,9
Likvida medel vid årets början	19, 20	1 509,8	1 506,6	1 544,6	1 567,9
Likvida medel vid årets slut	19, 20	1 506,6	3 867,6	1 567,9	3 934,8
Räntebärande nettotillgång/skuld					
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början		4 218,0	4 128,4	-	-
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut		4 128,4	3 385,3	-	-

Balansräkning för kommunens samlade verksamhet

Belopp i miljoner kronor	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2013	2014	2013	2014
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	13	1,7	4,0	1,8	5,3
Materiella anläggningstillgångar		2 669,4	2 968,8	14 940,7	16 420,0
- mark, byggnader och tekniska anläggningar	14	2 199,4	2 373,6	13 461,7	14 526,0
- pågående nyanläggningar	14	101,1	179,4	708,7	1 084,7
- fordon, maskiner och inventarier	15	368,9	415,8	770,3	809,3
Finansiella anläggningstillgångar	16	9 672,0	10 700,9	249,9	334,5
Summa anläggningstillgångar		12 343,1	13 673,7	15 192,4	16 759,8
Bidrag till statlig infrastruktur		-	-	-	-
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager	17	5,2	4,7	12,2	12,9
Exploateringsfastigheter	17	-75,4	-165,0	-75,4	-165,0
Tomträtter	17	40,3	38,3	40,3	38,3
Kortfristiga fordringar	18	795,1	729,8	571,6	623,1
Kortfristiga placeringar	19	1 175,5	3 488,0	1 196,0	3 508,5
Kassa och bank	20	331,1	379,6	371,9	426,3
Summa omsättningstillgångar		2 271,8	4 475,4	2 116,6	4 444,1
Summa tillgångar		14 614,9	18 149,1	17 309,0	21 203,9
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Årets resultat		319,6	207,4	472,9	338,6
Resultatutjämningsreserv		34,0	68,0	34,0	68,0
Övrigt eget kapital		5 393,6	5 679,2	6 067,7	6 506,6
Summa eget kapital	21	5 747,2	5 954,6	6 574,6	6 913,2
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	22	360,5	382,8	394,8	418,4
Övriga avsättningar	23	178,1	154,1	180,6	156,1
Avsättning för uppskjuten skatt		-	-	378,8	406,6
Summa avsättningar		538,6	536,9	954,2	981,1
Skulder					
Långfristiga skulder					
Långfristiga lån	24	5,6	8,7	7 778,2	10 994,8
Långfristiga lån, koncernen	24	6 412,1	9 778,0	-	-
Övriga långfristiga skulder	25	172,6	201,7	177,9	202,0
Summa långfristiga skulder		6 590,3	9 988,4	7 956,1	11 196,8
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder	26	366,7	339,2	654,6	643,0
Kortfristiga lån, koncernen	27	345,4	221,9	-	-
Övriga kortfristiga lån	28	0,9	2,3	2,1	102,3
Interimsskulder	29	833,8	891,0	932,5	1 087,3
Övriga kortfristiga skulder	30	192,0	214,8	235,0	280,2
Summa kortfristiga skulder		1 738,8	1 669,2	1 824,1	2 112,8
Summa skulder		8 329,1	11 657,6	9 780,2	13 309,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		14 614,9	18 149,1	17 309,0	21 203,9
Panter och ansvarsförbindelser					
Ställda säkerheter	32	-	-	966,1	684,9
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	22	3 499,0	3 343,9	3 499,0	3 343,9
Övriga ansvarsförbindelser					
Borgensåtaganden	31	1 386,7	1 308,2	55,4	51,1
Övrigt	32	0,2	0,3	8,5	8,7

Noter för kommunens samlade verksamhet

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Not 1: Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	63,9	67,1	-	-
Taxor och avgifter	532,5	538,0	-	-
- konsumtionsavgifter VA/avfall	220,8	222,9	-	-
- barnomsorg	83,1	86,0	-	-
- äldre och funktionshindrade	29,5	31,9	-	-
Hyror och arrenden	221,1	227,9	-	-
Bidrag	740,0	677,2	-	-
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	323,8	346,9	-	-
Exploateringsintäkter	11,4	30,7	-	-
Exploateringsintäkter ny redovisningsmodell	-	49,9	-	-
Tomträttsintäkter	50,1	15,3	-	-
Realisationsvinster	2,9	19,2	-	-
Summa	1 945,7	1 972,2	3 460,6	3 608,5

I verksamhetens intäkter i kommunen ingår jämförelsestörande poster med 19,2 mnkr, not 3 (117,7 mnkr 2013).

Not 2: Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	-4 543,4	-4 805,0	-	-
Pensionskostnader	-307,5	-315,3	-	-
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-108,6	-95,9	-	-
Bränsle, energi- och vatten	-69,5	-63,9	-	-
Köp av huvudverksamhet	-1 089,9	-1 130,6	-	-
Lokal och markhyror	-779,3	-801,5	-	-
Lämnade bidrag	-510,3	-526,4	-	-
Realisationsförluster och utranteringar	-1,2	-1,3	-	-
Tjänster	-669,3	-726,2	-	-
Varor	-198,3	-200,1	-	-
Summa	-8 277,3	-8 666,2	-8 953,8	-9 312,4

I verksamhetens kostnader ingår jämförelsestörande poster med: -1,3 mnkr, not 3 (-1,2 mnkr 2013).

Not 3: Jämförelsestörande poster i verksamhetens nettokostnader				
Realisationsvinster för anläggningstillgångar	2,9	14,7	-	-
Realisationsvinster försäljning bostadsrätter	-	4,5	-	-
Realisationsförluster för anläggningstillgångar	-1,2	-1,3	-	-
AFA återbetalning	114,8	0,0	-	-
Summa	116,5	17,9	-	-

Not 4: Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,7	-0,7	-0,7	-0,8
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-78,5	-88,2	-346,8	-397,6
Avskrivningar maskiner och inventarier	-81,0	-100,2	-128,7	-153,4
Avskrivning på leasingavtal	-1,2	-1,4	-1,2	-1,4
Årets avskrivningar	-161,4	-190,5	-477,4	-553,2

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Återföring av tidigare nedskrivna anläggningstillgångar	-	-	18,0	8,9
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	-	-	-54,7	-126
Summa	-161,4	-190,5	-514,2	-670,3

Not 5: Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	5 253,6	5 392,6	5 253,6	5 392,6
Slutavräkning ¹⁾	3,3	0,9	3,3	0,9
Preliminär slutavräkning ²⁾	-33,9	-15,1	-33,9	-15,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	-8,0	-4,0	-8,0	-4,0
Skatteväxling gymnasieresor	8,5	8,3	8,5	8,3
Summa	5 223,5	5 382,7	5 223,5	5 382,7

1) Mellanskillnaden mellan den i bokslut uppbokade -244 kr/inv och nu aktuell prognos för 2013 – 109 kr/inv.

2) Den preliminära slutavräkningen för 2014 uppgår till 7 kr/inv.

Not 6: Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	1 096,2	1 129,6	1 096,2	1 129,6
Kostnadsutjämning	-11,2	-35,4	-11,2	-35,4
Strukturbidrag	-	14,6	-	14,6
Införandebidrag	-	29,4	-	29,4
Regleringsbidrag	63,2	32,6	63,2	32,6
Utjämningsbidrag LSS	154,8	155,2	154,8	155,2
Kommunal fastighetsavgift	202,4	204,6	202,4	204,6
Summa	1 505,4	1 530,6	1 505,4	1 530,6

Not 7: Finansiella intäkter				
Bank- och penningmarknad	2,3	1,5	2,3	1,5
Ränteintäkter koncernkonto	0,7	0,1	-	-
Borgensavgifter	0,2	1,0	-	-
Ränteintäkter utlämnade lån	0,6	16,7	0,6	16,7
Övriga finansiella intäkter	1,9	10,5	0,1	0,5
Summa	5,7	29,8	3,0	18,7

Finansiella intäkter finansiell samordning koncernen				
Långfristig utlåning, koncernbolag	122,6	95,9	-	-
Räntefällig och borgensavgifter, koncernbolag	24,7	27,1	-	-
Summa	147,3	123,0	-	-

Finansiella intäkter likviditetsförvaltning				
Placerade medel på penningmarknaden	-	1,2	-	1,2
Återföring av realiserade förluster	-	-	-	-
Realiserad kursvinst, aktier och andelar	-	0,4	-	0,4
Summa	-	1,6	-	1,6

Finansiella intäkter pensionsförvaltning				
Placerade medel på penningmarknaden	44,8	36,6	44,8	36,6
Återföring av realiserade förluster	-	-	-	-
Realiserad kursvinst, aktier och andelar	38,7	84,3	38,7	84,3
Summa	83,5	120,9	83,5	120,9
Summa finansiella intäkter	236,5	275,3	86,5	141,2

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Not 8: Finansiella kostnader				
Räntekostnader koncernkonto	-3,2	-1,2	-	-
Ränta under byggnadstid *	0,4	0,2	0,4	0,2
Ränta avsättning anslutningsavgifter	-3,5	-4,1	-3,5	-4,1
Ränta på pensionsavsättning	-38,8	-5,4	-38,8	-5,4
Ränta finansiell leasing	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Nedskrivning finansiella tillgångar	-	-	-	-
Övriga finansiella kostnader	-	-0,1	-212,9	-300,0
Summa	-45,2	-10,7	-254,9	-309,4
* Kommunens genomsnittliga korta upplåningsränta i procent	1,25	0,77	-	-
Finansiella kostnader finansiell samordning				
Långfristig inlåning, certifikat och lån	-91,9	-76,5	-	-
Bankavgifter, rating och certifikatsprogram	-4,6	-5,0	-	-
Summa	-96,5	-81,5	-	-
Finansiella kostnader likviditetsförvaltning				
Realiserad kursförlust, aktier och andelar	-	-	-	-
Orealiserad kursförlust, aktier och andelar	-	-	-	-
Avgifter externa förvaltare	-	-0,1	-	-0,1
Summa	-	-0,1	-	-0,1
Finansiella kostnader pensionsförvaltning				
Realiserad kursförlust, aktier och obligationer	-10,6	-4,0	-10,6	-4,0
Orealiserad kursförlust, aktier och obligationer	-	-	-	-
Avgifter externa förvaltare	-0,6	-0,4	-0,6	-0,4
Nedskrivning av finansiella tillgångar	-	-	-	-
Summa	-11,2	-4,4	-11,2	-4,4
Summa finansiella kostnader	-152,9	-96,7	-266,1	-313,9
Not 9: Jämförelsestörande poster i finansnettot				
Återförd nedskrivning av värdepapper	-	-	-	-
Sänkt diskonteringsränta pensioner	-31,2	-	-	-
Realiserad kursvinst på värdepapper	38,7	84,8	-	-
Realiserad kursförlust på värdepapper	-10,6	-4,1	-	-
Summa	-3,1	80,7	-	-
Not 10: Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt	-	-	-1,6	-0,5
Uppskjuten skatt	-	-	-67,4	-27,3
Summa skatt på årets resultat	-	-	-69,0	-27,8

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Not 11: Årets resultat i förhållande till balanskravet				
Årets resultat enligt resultaträkningen	319,6	207,4	-	-
Realisationsvinster anläggningstillgångar	-2,9	-14,7	-	-
Realisationsvinster finansiella tillgångar	-38,7	-89,2	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	278,0	103,5	-	-
Medel till resultatutjämningsreserv	-	-34,4	-	-
Medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Medel till reserveringar	-68,0	-33,6	-	-
Medel från reserveringar	47,4	58,8	-	-
Tillägg; realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	-	-	-	-
Tillägg; realiserade kursförluster i värdepapper	-	-	-	-
Synnerliga skäl – Effekt av sänkt RIPS-ränta på pensionskulden	31,2	-	-	-
Årets balanskravsresultat	288,6	94,3	-	-
Not 12: Ej likviditetspåverkande poster				
Justering för av- och nedskrivningar	161,4	190,5	514,2	670,3
Gjorda avsättningar	46,6	19,7	31,7	26,9
Avsatt till pensioner	43,5	22,3	-	-
Återföringar	-	-5,6	-	-
Övriga avsättningar	3,1	3,0	-	-
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,5	-8,6	213,9	8,0
Realisationsförluster	1,2	1,3	-	-
Realisationsvinster	-2,9	-14,7	-	-
Ränta anslutningsavgifter och byggränta	3,2	4,3	-	-
Övrigt	-1	0,5	-	-
Summa ej likviditetspåverkande poster	208,5	201,6	759,8	705,2
Not 13: Immateriella tillgångar				
Ingående bokfört värde	1,2	1,7	1,2	1,8
Investeringar under året	1,2	3,0	1,4	4,3
Årets avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,8	-0,8
Utgående bokfört värde	1,7	4,0	1,8	5,3
Bokfört värde totalt, immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde	6,1	9,2	6,3	10,6
Ackumulerade avskrivningar	-3,7	-4,5	-3,7	-4,5
Årets avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,8	-0,8
Summa	1,7	4,0	1,8	5,3
Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning.				
Tillämpad tid för avskrivning är 3–5 år.				
Samtliga externt förvärvade.				

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014

Not 14: Materiella anläggningstillgångar				
Bruttoinvesteringar	730,1	514,2	-	-
- fastighetsförvärv	359,7	67,0	-	-
Investeringsinkomster	-7,9	-8,3	-	-
Periodiserade investeringsbidrag	-1,6	-2,2	-	-
Summa	720,6	503,7	-	-
Försäljningspris anläggningstillgångar	283,9	115,2	-	-
- bostadsrätt		4,6	-	-
- omsättningstillgångar	58,7	95,9	-	-
- försäljningspris materiella anläggningstillgångar	225,2	14,7	-	-
Försäljningskostnader	-0,2	-0,3	-	-

Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	1 972,8	2 199,4	11 843,5	13 461,7
Investeringar under året	539,8	288,4	1 282,2	1 629,0
Utrangering/avyttring/korrigerig	-234,0	-26,9	-194,5	-59,2
Årets avskrivningar	-79,2	-87,3	-346,8	-397,5
Nedskrivningar	-	-	-54,7	-116,0
Återförda nedskrivningar	-	-	18,0	8,9
Överföringar från/till annat tillgångsslag	-	-	914,0	-0,8
Utgående bokfört värde	2 199,4	2 373,6	13 461,7	14 526,0

Pågående nyanläggningar				
Ingående bokfört värde	72,3	101,1	715,0	708,7
Investeringar under året ej aktiverade	73,3	163,1	971,6	1 256,0
Nedskrivningar	-	-	-	-10,0
Utrangering/omklassificeringar	-44,5	-84,8	-977,9	-870,0
Utgående bokfört värde	101,1	179,4	708,7	1 084,7

Bokfört värde totalt mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	3 331,4	3 592,6	18 049,6	19 480,0
Ackumulerade avskrivningar	-1 052,8	-1 131,7	-4 204,4	-4 449,4
Årets avskrivning	-79,2	-87,3	-383,5	-504,6
Summa	2 199,4	2 373,6	13 461,7	14 526,0

Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning.

Tillämpad tid för avskrivning är 10–50 år.

Mark skrivs inte av.

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

Not 15: Bokfört värde totalt, maskiner, fordon, inventarier och konst				
Ingående bokfört värde	291,3	368,9	610,9	770,3
Investeringar under året	166,4	155,0	269,3	212,4
Utrangering/avyttring/korrigerig	-6,6	-6,4	-10,2	-18,6
Årets avskrivningar	-82,2	-101,7	-129,9	-154,8
Överföringar från/till annat tillgångsslag	-	-	30,3	-
Övriga förändringar	-	-	-	-
Utgående bokfört värde	368,9	415,8	770,3	809,3

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014

Bokfört värde totalt, maskiner, fordon, inventarier och konst				
Anskaffningsvärde	1 329,5	1 443,4	2 065,9	2 198,2
Ackumulerade avskrivningar	-878,4	-925,9	-1 165,7	-1 234,0
Årets avskrivningar	-82,2	-101,7	-129,9	-154,8
Summa	368,9	415,8	770,3	809,3

Tillämpad avskrivningsmetod är linjär avskrivning.

Tillämpad tid för avskrivning är 3–20 år.

Konst skrivs inte av.

Not 16: Finansiella anläggningstillgångar				
Värdepapper, andelar och bostadsrätter				
Aktier	228,0	227,0	1,0	-
Andelar och grundfondskapital	23,6	3,6	42,5	19,6
Bostadsrätter	18,8	18,1	18,8	18,1
Summa	270,4	248,7	62,3	37,7

Utlämnade lån				
Ingående fordran	630,7	630,6	40,4	40,3
Ny utlåning under året	-	6,0	-	6,0
Lån, överfört från internbank	-	108,3	-	-
Inlösen av lån	-	-12,1	-	-12,1
Amorteringar nästkommande år	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
Summa	630,6	732,6	40,3	34,0

varav				
Kommunala bolag	590,3	698,6	-	-
Staten	-	-	-	-
Landsting	0,3	0,3	0,3	0,3
Föreningar och stiftelser	28,0	15,7	28,0	15,7
Företag	12,0	18,0	12,0	18
Summa	630,6	732,6	40,3	34,0

Utlämnade lån internbank, koncernen				
Ingående fordran	7 374,3	8 699,3	-	-
Ny utlåning under året	1 995,0	1 076,0	-	-
Lån överfört till utlämnade lån	-	-108,3	-	-
Inlösen av lån	-570,0	-	-	-
Amorteringar nästkommande år	-100,0	-	-	-
Summa	8 699,3	9 667,0	-	-

varav				
Futurum Fastigheter i Örebro AB	1 585,0	1 805,0	-	-
Gustavsvik Resorts AB	108,3	-	-	-
Kumbro Vind AB	-	100,0	-	-
Stadsnät i Örebro AB	-	36,0	-	-
Västerporten AB	210,0	210,0	-	-
ÖBO Omsorgsfastigheter AB	408,0	428,0	-	-
Örebrobostäder AB	4 000,0	4 500,0	-	-
Örebroporten Fastigheter AB	2 388,0	2 588,0	-	-
Summa	8 699,3	9 667,0	-	-

Gustavsvik Resorts AB är inte längre majoritetsägt, utlämnat lån överförs till utlämnade lån.

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Övriga långfristiga fordringar				
Ingående fordran	93,4	71,7	74,5	147,3
Fordran moms	-19,4	-17,5	-	-
Fastighetsförsäljning				
Namn rättigheten	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Behrn arena				
Övriga	-1,3	-0,6	73,8	116,5
Summa	71,7	52,6	147,3	262,8
- kommunala bolag	68,2	50,6	-	-
Summa finansiella anläggningstillgångar	9 672,0	10 700,9	249,9	334,5

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 2014-12-31 är totalt 4 246,9 mnkr dvs 1 308,2 + 2 938,7 (4 250,0 mnkr 2013). Örebro kommuns borgensåtagande för Kommuninvests skulder beräknas till 2 938,7 mnkr per 2014-12-31 (2 863,3 mnkr 2013).

Not 17: Förråd m.m.				
Förråd	5,2	4,7	12,2	12,9
Exploateringsfastigheter	-75,4	-165,0	-75,4	-165,0
Tomträttsfastigheter småhus	40,3	38,3	40,3	38,3
Summa	-29,9	-122,0	-22,9	-113,8

Not 18: Kortfristiga fordringar				
Statsbidragsfordringar				
Flyktingar	17,7	23,9	-	-
Fordran avseende särskild momskompensation	78,7	79,7	-	-
Kommunal fastighetsavgift/skatter	57,0	55,2	-	-
Övriga statsbidragsfordringar	7,3	5,7	-	-
Summa	160,7	164,5	-	-

Övriga omsättningstillgångar				
Interimsfordringar	273,2	258,6	-	-
Upplypna ränteintäkter	36,3	24,6	-	-
Upplypna skatteintäkter, inbetald preliminär skatt	136,3	75,1	-	-
Nästkommande års amorteringar	1,5	1,2	-	-
Kortfristig fordran jämkad moms koncernbolag, fastighetsförsäljning	20,0	18,2	-	-
Kortfristig fordran, anteciperad utdelning Rådhus AB	-	3,0	-	-
Övriga fordringar	7,2	2,2	-	-
Summa	474,5	382,9	-	-

Kortfristig fordran inom koncernkontot				
Futurum fastigheter i Örebro AB	-	-	-	-
Kilsbergen Örebro AB	5,0	-	-	-
Kumbro utveckling AB	24,4	-	-	-
Stadsnät i Örebro AB	-	-	-	-
Örebrobostäder AB	-	21,3	-	-

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Örebro Rådhus AB	-	-	-	-
Örebroporten Fastigheter AB	-	-	-	-
Örebroregionen Science Park AB	-	-	-	-
Summa	29,4	21,3	-	-
Kundfordringar	130,5	161,1	-	-
Summa kortfristiga fordringar	795,1	729,8	571,6	623,1

Not 19: Kortfristiga placeringar, marknadsvärde inom parantes

Likviditetsförvaltning				
Aktier och andelar (0,0/2 251,8)	-	2 201,6	-	2 201,6
Pensionsförvaltning				
SSV och certifikat (27,9/0,0)	27,9	-	27,9	-
Obligationer (842,9/0,0)	855,9	-	855,9	-
Aktier och andelar (335,0/1 329,3)	291,7	1 286,4	291,7	1 286,4
Placerade medel	-	-	20,5	20,5
Nerikes brandkår				
Summa	1 175,5	3 488,0	1 196,0	3 508,5

Not 20: Kassa och bank

Bank och giro	327,6	379,5	368,4	426,2
Bank och giro, pensionsförvaltning	3,5	0,1	3,5	0,1
Summa	331,1	379,6	371,9	426,3

Not 21: Eget kapital

Eget kapital (IB)	5 427,6	5 747,2	6 101,7	6 574,6
Direktbokning mot eget kapital	-	-	-	-
Årets resultat	319,6	207,4	472,9	338,6

Reserveringar				
- eget kapital avfall	94,7	94,7	-	-
- resultatutjämningsreserv	34,0	68,0	-	-
- konjunktur- och strukturbuffert	200,0	200,0	-	-
- jubileumssatsning	6,0	2,4	-	-
- prioriterade tillväxstsatsningar	17,5	2,4	-	-
- AFA-medel	59,8	27,6	-	-
- sociala investeringar	64,9	78,6	-	-
- överfört resultat intraprenader	24,2	17,6	-	-
- exploateringsfastigheter	-	18,6	-	-
Eget kapital (UB)	5 747,2	5 954,6	6 574,6	6 913,2

Kommunfullmäktige har under 2013 beslutat att reservera 34 mnkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserven. 2014 reserveras ytterligare 34 mnkr. 15 mnkr reserveras till sociala investeringar och 19 mnkr till exploateringsfastigheter.

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Not 22: Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser				
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 redovisas 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 minskat med 119,9 mnkr mellan åren 2013 och 2014. Örebro kommun har beslutat att betala ut maximalt belopp av den avgiftbestämda ålderspensionen. För 2014 sker det i mars 2015 och beräknas till 159,1 mnkr och är bokförd som en kortfristig skuld. Beräkningarna baseras på uppgifter per 2014-12-17. Aktualiseringsgraden är 94 % (94 %).				
Specifikation avsatt till pensioner				
Avtalspensioner	226,8	241,4	-	-
- förmånsbestämd ålderspension	193,1	203,9	-	-
- särskild avtalspension	0,1	-	-	-
- pension till efterlevande	5,2	4,6	-	-
- PA-KL pensioner	28,4	32,9	-	-
Örebro:s särskilda pensionsplan (ÖSP)	42,4	46,6	-	-
Särskild avtalspension- och visstidspensioner (ÖK-SAP)	10,3	10,8	-	-
- särskilda avtalspensioner	1,6	0,9	-	-
- visstidspensioner	8,7	9,9	-	-
Avtalspensioner förtroendevalda ej avgångna	10,6	9,3	-	-
Löneskatt	70,4	74,7	-	-
Summa	360,5	382,8	394,8	418,4
Ingående avsättning avtalspensioner	198,9	226,8	-	-
Nyintjänad pension	11,0	21,3	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	5,7	3,1	-	-
Sänkt diskonteringsränta	20,3	-	-	-
Övrigt	0,2	-0,1	-	-
Årets utbetalningar	-9,3	-9,7	-	-
Löneskatt	55,0	58,6	-	-
Summa avsättning	281,8	300,0	-	-
Ingående avsättning ÖSP	32,2	42,4	-	-
Nyintjänad pension	5,0	3,8	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	1,2	0,9	-	-
Sänkt diskonteringsränta	3,4	-	-	-
Övrigt	1,3	-	-	-
Årets utbetalningar	-0,7	-0,5	-	-
Löneskatt	10,3	11,3	-	-
Summa avsättning	52,7	57,9	-	-
Ingående avsättning ÖK-SAP	16,3	10,3	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	0,4	0,1	-	-
Sänkt diskonteringsränta	0,2	-	-	-
Arbetsstagare som pensionerats	-	3,6	-	-
Övrigt	-0,6	0,2	-	-
Årets utbetalningar	-6,0	-3,4	-	-
Löneskatt	2,5	2,6	-	-
Summa avsättning	12,8	13,4	-	-

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Ingående avsättning förtroendevalda	7,8	10,6	-	-
Nyintjänad pension	1,3	1,8	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	0,2	0,2	-	-
sänkt diskonteringsränta	1,3	-	-	-
Överfört till ordinarie beräkning	-	-3,3	-	-
Löneskatt	2,6	2,2	-	-
Summa avsättning	13,2	11,5	-	-
Utgående avsättning	360,5	382,8	-	-
Avtalspensioner som intjänats före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.				
Avtalspensioner	2 806,4	2 686,5	-	-
Förtroendevalda	9,5	4,5	-	-
Löneskatt	683,1	652,9	-	-
Summa	3 499,0	3 343,9	-	-
Ingående ansvarsförbindelse	2 636,8	2 806,4	-	-
Pensionsutbetalningar	-126,5	-126,4	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	82,0	27,7	-	-
Sänkt diskonteringsränta	211,7	-	-	-
Löneskatt	680,8	651,8	-	-
Ändringar av försäkrings- tekniska grunder	-	-0,4	-	-
Övrigt t.ex. bromsen	2,4	-20,8	-	-
Delsumma ansvarsförbindelse	3 487,2	3 338,3	-	-
Ingående ansvarsförbindelse, förtroendevalda	7,5	9,5	-	-
Ränte- och beloppsuppräknings	0,2	0,1	-	-
Sänkt diskonteringsränta	0,5	-	-	-
Nyintjänad	1,3	-2,0	-	-
Överfört till ordinarie beräkning	-	-3,1	-	-
Löneskatt	2,3	1,1	-	-
Delsumma förtroendevalda	11,8	5,6	-	-
Utgående ansvarsförbindelse totalt	3 499,0	3 343,9	-	-

Not 23: Övriga avsättningar**Avsättning för återställande av deponi**

Ingående bokfört värde	77,5	72,7	-	-
Förändring av nuvärdet	-3,0	-0,6	-	-
Uttag	-1,8	-4,5	-	-
Utgående bokfört värde	72,7	67,6	-	-

För återställandet av deponier rekommenderas att en avsättning görs motsvarande uppskattade kostnader för återställandet. Atleverket fick sin ansökan till miljöödomstolen om att få fortsätta att deponera till år 2025 på nuvarande deponi beviljad 2007-12-06. Enligt den senaste fonderingskalkylen uppgår de kvarvarande kostnaderna för sluttäckning till 67,6 mnkr vid en diskonteringsränta på 3 %. Om sluttäckning skulle genomföras idag beräknas kostnaden till 80,4 mnkr. Hittills har uttag på 11,1 mnkr gjorts från avsättningen. Arbetet med sluttäckningen pågår mellan 2008 och 2025.

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Avsättning för bidrag till medfinansiering av Citybanan				
Ingående bokfört värde	108,8	99,0	-	-
Årets avsättning	-	-	-	-
Uttag	-10,9	-16,6	-	-
Årets avsättning	1,1	1,3	-	-
Indexuppräknning				
Utgående bokfört värde	99,0	83,7	-	-
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. Utbetalningen påbörjades 2013 och ska enligt avtalet pågå tom 2017. Hittills har 23,2 mnkr samt utveckling i index 4,4 mnkr reglerats.				
Avsättning för sanerings- och markarbeten Gulsippan 1 (fd Vasaskolan)				
Ingående bokfört värde	1,8	1,4	-	-
Uttag markarbete Gulsippan 1	-0,4	-0,4	-	-
Utgående bokfört värde	1,4	1,0	-	-
Avsättning för sanerings- och markarbeten Rörströmsälven 10 (Öknaskolan)				
Ingående bokfört värde	-	-	-	-
Årets avsättning	-	1,7	-	-
Utgående bokfört värde	-	1,7	-	-
Avsättning för bidrag till medfinansiering av E20:s utbyggnad				
Ingående bokfört värde	-	5,0	-	-
Årets avsättning	5,0	-	-	-
Outnyttjat belopp som återförs	-	-5,0	-	-
Utgående bokfört värde	5,0	-	-	-
Avsiktsförklaring, Ks 1264/2013 medfinansiering av statlig utbyggnad av E20. Ärendet överklagades och Förvaltningsrätten hävde beslutet, avsättningen återförs.				
Summa avsättningar	538,6	536,8	954,2	981,1

Not 24: Långfristiga lån

Låneskuld				
Ingående låneskuld	5 297,9	6 417,7	-	-
Nyupplåning under året	8 994,3	11 447,4	-	-
Nyupplåning under året, leasing	-	6,3	-	-
Inlösen av lån under året	-7 873,6	-8 082,4	-	-
Amorteringar nästkommande år	-	-	-	-
Amorteringar nästkommande år på leasing-skuld	-0,9	-2,3	-	-
Summa	6 417,7	9 786,7	7 778,2	10 994,8

9 778,1 mnkr avser upplåning till koncernbolagen (6 413,1 mnkr 2013).

Finansiella leasingavtal över 3 år

Fordon				
Totala minimileaseavgifter	3,7	10,2	-	-
Nuvärde minimileaseavgifter	1,6	6,9	-	-
Därav förfall inom 1 år	1,0	2,2	-	-
Därav förfall mellan 1–5 år	0,6	4,7	-	-
Därav förfall senare än 5 år	-	-	-	-
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	-	-	-	-
I minimileaseavgiften ingår anskaffningspriset exkl. restvärdet samt 12,5 procent moms.				

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Kreditgivare				
Certifikatslån	1 993,1	2 458,1	-	-
Obligationslån	3 020,0	5 720,0	-	-
Kommuninvest	1 400,0	1 400,0	-	-
Handelsbanken	-	200,0	-	-
Övriga låneinstitut	-	-	-	-
Landsting	4,0	4,0	-	-
Långfristig leasing-skuld	0,6	4,7	-	-
Summa	6 417,7	9 786,8	-	-
Kreditlöften, ej nyttjade				
Handelsbanken	750,0	750,0	-	-
Kommuninvest	250,0	-	-	-
SEB	500,0	500,0	-	-
Swedbank	250,0	250,0	-	-
Summa	1 750,0	1 500,0	-	-
Checkräkningskrediter, ej nyttjade				
Swedbank	300,0	300,0	-	-
Låneskuldens struktur				
Kapitalbindningstid, år	2,6	2,5	2,6	2,4
Räntebindningstid, år	0,1	0,1	0,1	0,1
Räntebindningstid exkl. derivat, år	0,8	0,5	-	-
Andel lån som förfaller inom ett år, %	44,0	40,0	40,0	37,0
Ränta i genomsnitt, %	1,4	0,5	1,4	0,6
Ränta i genomsnitt exkl. derivat, %	1,4	0,6	-	-
* Avser Örebro Rådhus AB-koncernen.				

Not 25: Övriga långfristiga skulder

Periodiserade anslutningsavgifter	126,2	150,2	126,2	150,2
Periodiserade gatukostnadsersättningar	0,5	0,5	0,5	0,5
Periodiserade investeringsbidrag	45,0	50,9	45,0	50,9
ÖSK (Örebro Sportklubb)	0,9	0,2	0,9	0,2
Övriga långfristiga skulder	-	-	5,3	0,2
Summa	172,6	201,8	177,9	202,0

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	6 590,3	9 988,5	7 956,1	11 196,8
-----------------------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

Not 26: Leverantörsskuld	366,7	339,2	654,6	643,0
---------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Not 27: Kortfristig skuld inom koncernkontot

Örebro Rådhus AB	7,9	9,6	-	-
Örebrobostäder AB	136,1	-	-	-
Örebroporten Fastigheter AB	40,5	113,2	-	-
Gustavsvik Resorts AB	7,5	-	-	-
Futurum Fastigheter i Örebro AB	131,3	80,5	-	-

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
Stadsnät AB	21,4	-	-	-
Länsmusiken Örebro AB	0,6	1,3	-	-
Kumbro utveckling AB	-	16,4	-	-
Övriga	0,1	0,9	-	-
Summa	345,4	221,9	-	-

Not 28: Övriga kortfristiga lån

Nästkommande års amorteringar	-	-	1,2	100
Nästkommande års amorteringar på leasingkulder	0,9	2,3	0,9	2,3
Summa	0,9	2,3	2,1	102,3

Not 29: Interimsskulder

Den del av de nyintjänade pensionsförmånerna för år 2014 som Örebro kommun har beslutat att betala ut som avgiftsbestämd ålderspension i mars 2015 beräknas till 159,1 mnkr och är bokförd som en kortfristig skuld.

Semesterlöneskuld	303,0	319,7	-	-
Nyintjänade pensionsförmåner, avgiftsbestämd ålderspension	158,5	159,1	-	-
Upplupna löner	1,9	5,5	-	-
Upplupna sociala avgifter	194,6	197,9	-	-
Upplupna räntekostnader	17,2	17,3	-	-
Förutbetalda hyresintäkter	16,2	20,1	-	-
Förutbetalda konsumtionsavgifter VA*	18,8	21,0	-	-
Förutbetalda bygglovavgifter	-	7,6	-	-
Förutbetalda skatter	33,8	49,0	-	-
Övriga interimsskulder	89,8	93,8	-	-
Summa	833,8	891,0	932,5	1 087,3

* Förutbetalda konsumtionsavgifter, skuld till abonnenter med anledning av byte av redovisningsprincip 2,2 mnkr motsvarar årets överuttag av konsumtionsavgifter 5,7 mnkr 2013.

Not 30: Övriga kortfristiga skulder

Momsskuld	2,8	3,1	-	-
Avfallsskatt	2,2	3,3	-	-
Personalens källskatt	68,3	71,2	-	-
Fastighetsskatt	4,3	6,2	-	-
Avr. gem hushållsskissor VFH	0,6	0,6	-	-
Övriga kortfristiga skulder	113,8	130,4	-	-
Summa	192	214,8	235	280,2
Summa kortfristiga skulder	1 738,8	1 669,2	1 824,1	2 112,8

Not 31: Borgensåtaganden

Majoritetsägda bolag	1 291,3	1 209,6	-	-
- Örebrobostäder AB	595,0	500,0	-	-
- Örebro rådhus AB	475,0	475,0	-	-
- Kumbro utveckling AB	28,8	53,6	-	-
- Kumbro stadsnät AB	168,0	132,0	-	-
- Biogasbolaget i Mellansverige AB	24,5	49,0	-	-
Minoritetsägda företag	40,0	47,5	-	-
- Örebro läns flygplats AB	40,0	47,5	-	-
Övriga	55,4	51,1	55,4	51,1

Belopp i miljoner kronor	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2013	2014	2013	2014
- delägda stiftelser	4,0	4,0	4,0	4,0
- förlustansvar, egna hem	1,2	0,9	1,2	0,9
- övriga bostadslån	33,1	29,5	33,1	29,5
- föreningar och andra organisationer	17,1	16,7	17,1	16,7
Summa	1 386,7	1 308,2	55,4	51,1

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 2 938,7 mnkr per 2014-12-31 (2 863,3 mnkr 2013).

Not 32: Övriga ansvarsförbindelser

Örebro kommun förvaltar egna medel åt privatpersoner motsvarande 0,3 mnkr. Kommunen förvaltar hushållsskissor för boende i gruppbostad, finns inom övriga kortfristiga skulder.

Ställda säkerheter

Fastigheteinteckningar	-	-	966,1	684,9
Företagsinteckningar	-	-	-	0,3
Övrigt	-	-	-	-
Summa	-	-	966,1	685,1

Övriga tilläggsupplysningar**Villkorat kapitaltillskott, mnkr**

Örebro Rådhus AB	4,3	4,3	-	-
ÖSK (Örebro Sportklubb)	4,2	4,2	-	-
KIF Örebro Damfotbollsforening (DFF)	2,3	2,3	-	-
Örebrokompaniet AB	0,7	0,7	-	-

Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing**Maskiner, fordon och inventarier, mnkr**

Redovisade kostnader innevarande år	12,8	7,7	-	-
Beräknade kostnader kommande 12 mån	5,8	7,0	-	-
Beräknade kostnader kommande 13-60 mån	1,7	6,2	-	-
Beräknade kostnader kommande 61- mån	-	-	-	-

Hyra fastigheter

Avgifter med förfall inom 1 år	-	254,6	-	-
Avgifter med förfall inom 1 år men innan 5 år	-	196,8	-	-
Avgifter med förfall senare än 5 år	-	209,1	-	-

Andel antal objekt per fastighetsägare (koncern)

Futurum fastigheter AB	-	15 %	-	-
Örebrobostäder AB	-	47 %	-	-
Örebroporten Fastigheter AB	-	9 %	-	-
Externa fastighetsägare	-	29 %	-	-

Revisionsberättelse för år 2014

Stadsrevisionen har under år 2014 granskat den verksamhet som bedrivits av kommunstyrelsen och nämnderna. Verksamheten i de kommunala bolagen samt stiftelsen har granskats av lekmannarevisorer och revisor. Granskningsrapporter och revisionsberättelser för de olika bolagen har bilagts denna revisionsberättelse.

Kommunstyrelsen och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och för återredovisningen till fullmäktige av hur de olika uppdragen fullgjorts.

Stadsrevisionens ansvar är att granska verksamhet, redovisning, intern kontroll och att pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har såvitt avser nämndernas verksamhet utförts enligt kommunallag, enligt av kommunfullmäktige fastställt revisionsreglemente och god revisionsd i kommunal verksamhet.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som krävs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Granskningsinsatserna har prioriterats utifrån en riskbedömning.

Utifrån genomförda granskningsinsatser bedömer vi sammantaget att kommunstyrelsen och nämnderna har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi har dock noterat att Kommunstyrelsen uppvisar ett underskott om

- -28,0 Mkr. I Kommunstyrelsens underskott ingår Lokalförsörjningsenhetens underskott om
- -33,8 Mkr som bland annat utgörs av lägre intäkter i form av internhyror. Då det är en intern hantering av kostnader och intäkter innebär det att underskottet inte påverkar kommunens totala resultat.

I kommunens årsredovisning redovisas att kön till boendeplatser ökar kraftigt inom vård och omsorg samtidigt som kommunens kostnader är höga för utskrivningsklara på USÖ. Vi vill understryka att det är en allvarlig situation utifrån ett ekonomiskt

såväl som ett kvalitetsmässigt perspektiv.

Vi har under 2014 genomfört ett antal fördjupade granskningar. Vi vill särskilt lyfta fram granskningen avseende biståndshandläggning inom vård och omsorg som bland annat visade brister i den interna kontrollen av biståndshandläggningen och bristande uppföljning av enskilda beslut. Även vår granskning av den interna kontrollen inom gymnasieskolans praktiska utbildningar visade brister. I denna granskning påpekades bland annat behov av att stärka den interna kontrollen avseende inköp och upphandling.

Som en del i vår årliga granskning av all verksamhet och i syfte att granska nämndernas övergripande ansvarsutövande har vi haft sammanträffande med företrädare för samtliga nämnder samt kommunstyrelsen.

Vi bedömer sammantaget att kommunens ekonomiska situation och utveckling är fortsatt god. Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

I förvaltningsberättelsen görs utvärderingar av i vilken utsträckning kommunfullmäktiges mål för en god ekonomisk hushållning har uppnåtts på kommunövergripande nivå, både finansiellt och verksamhetsmässigt.

Kommunfullmäktiges styrmodell sker utifrån fyra övergripande strategiska områden. Resultaten och utvecklingen av fullmäktiges strategiska områden och per målområde sammanfattas på ett tydligt sätt i förvaltningsberättelsen.

Till varje strategiskt område är kopplat målområden samt indikatorer. För 2014 är det 14 indikatorer som har koppling till god ekonomisk hushållning. Samtliga 14 indikatorer följs upp i årsredovisningen. Av dessa har 7 uppnåtts helt, 3 har helt eller delvis en positiv utveckling i målets riktning och 3 av indikatorerna visar på en negativ eller oförändrad utveckling. Ett av målen har kommunen inte kunnat bedöma indikatorns utveckling för 2014.

Fullmäktige har antagit ett finansiellt mål vilket är att det egna kapitalet ska, efter värdesäkring, vara minst oförändrat under planperioden dvs. år 2013–2016. Med eget kapital avses här värdet exklusive de reserveringar som gjorts enligt tidigare fattade beslut i samband med respektive

års bokslut. Årets resultat på 207,4 Mkr ligger klart över budgeterad nivå. Till sammans med den ekonomiska planens resultatkrav för år 2015 och 2016 gör kommunledningskontoret bedömningen att målet kommer att kunna uppnås. Under 2014 har kommunens resultat ökat det egna kapitalet med 3,6 %.

Vi delar kommunstyrelsens bedömning av måluppfyllelsen.

Vi har fortsatt att årligen översiktligt granska nämndernas arbete med att åstadkomma en tillräcklig intern kontroll av den verksamhet som bedrivs.

Den interna kontrollen i styrelsen och nämnderna har förbättrats men det finns fortfarande utvecklingsbehov bland annat avseende hur arbetet sker med riskbedömningar. Ett exempel på förbättring som skett är driftsnämnderna inom programområdet Barn och utbildning där resultatet av tillsynerna nu delats upp på respektive driftsnämnd.

Någon motsvarande uppdelning finns dock inte inom Vård- och omsorgsnämnderna och Socialnämnderna. Det är inte tillfredsställande att det därigenom saknas möjligheter att utkräva ansvar i frågan för enskild nämnd.

Enligt riktlinjerna ska kommunstyrelsen även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala bolagen. Från och med 2014 ställs också krav på att kommunens bolag ska utföra en systematisk intern kontroll. Kommunstyrelsen har genomfört tillsyn av bolagens interna kontroll för 2014.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Örebro kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll är godtagbar.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen endast delvis är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Ansvarsfrågan

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2014.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Undantag på grund av valbarhetshinder och jäv

Göran Öhlin är vald med undantag av Socialnämnd öster och har inte deltagit i granskningar som berör nämndens verksamhet.

Örebro 2015-04-14



Gudrun Norberg



Ingemar Karlsson



Erik Johansson



Gunvor Lindkvist



Eva Johansson



Göran Öhlin



Anders Sandberg



Anna-Bella Eklund



Carin Melin



Lars Östring



Arne Christianson



Jan Rohlén



Mamdoh Gaber



Leif Lewin

Till revisionsberättelsen hör:

Revisoremas redogörelse (nr 1)

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen (nr 2-21)

Revisionsberättelser från de auktoriserade revisorerna i de kommunala aktiebolagen (nr 22-47)

Revisionsberättelse från Regionförbundet i Örebro län (nr 48)

Bilaga 1 Indikatorer strategiska områden

Strategiområde 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.

Bedömningen visar utvecklingen för och uppfyllelsen av målen

Grönt	när målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat
Gult	när utveckling skett men målet inte har uppnåtts
Rött	när mer behöver göras för utveckling i önskad riktning
Vitt	när uppgift saknas eller inte kan bedömas

Indikatorer för målområde 1:1 Hållbar tillväxt – arbete/utbildning/företag		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning	
					Utfall	Målvärde			
Sysselsättning									
Andel kvinnor och män som gått vidare till studier eller arbete efter arbetsmarknadsåtgärd*, %	Totalt	35	38	31	35		Blandad	Gult	
	Kvinnor	35	38	32	35				
	Män	34	38	30	35				
	- Komjobb (60–80 platser)	42	56	37	40	50			
	- ungdomsanställning	34	33	22	35	50			
	- instegsjobb	61	56	56	43	60			
- OSA/utvecklingsanställning	33	41	51	31	20				
- övriga åtgärder	29	-	-	-	30				
Andel hushåll med sammanhängande försörjningsstöd i mer än 6 månader*, % (Könsfördelning avser ensamhushåll)	Totalt	49	51	51			Blandad	Gult	
	Kvinnor	37	38	38		Minska med 0,5 procentenhet			
	Män	63	62	62					
	- antal hushåll i kategorin	3 529	3 764	3 577	3 623				
	- bidragstidens längd, månader	6,38	6,19	6,11	5,99				
Kunskap och kompetens									
Andel flickor och pojkar under 25 år som erbjudits stöd första dagen som arbetslös, %	Totalt	95	96	96–98	96–98		Positiv	Grönt	
	Flickor					90			
	Pojkar								
- andel deltagare i ungdomssatsningen från försörjningsstöd	Totalt			78	80		Positiv	Grönt	
	Flickor								
	Pojkar								
Antal kartläggningar med erbjudande om studie- och yrkesvägledning för ungdomar under 25 år	Totalt	568	477	553	304		Öka	Positiv	
	Flickor	302	197	238	122				
	Pojkar	266	280	315	182				
Antal ungdomar under 25 år som remitteras till Vägvisaren från försörjningsstöd	Totalt	622	498	553	382		Öka	Positiv (målgruppen minskar)	
	Flickor		211	238	153				
	Pojkar		287	315	229				
Andel flickor och pojkar i grundskolan som avslutar sina studier med minst godkänt betyg i alla ämnen*, % (inkl. friskolor)	Totalt	75,0	79,4	74,8	77,4		80	Positiv	Gult
	Flickor	79,2	82,7	78,9	82,1				
	Pojkar	70,9	76,2	70,5	72,6				
	Totalt	71,6	76,8	72,2	73				
	Flickor	75,3	80,6	76,2	78				
	Pojkar	68,1	73,4	68,5	69				
Andel kvinnor och män som påbörjar en eftergymnasial utbildning inom 3 år efter avslutad gymnasieskola, %**	Totalt	44,1	46,5	45,0		Öka med 0,5 procentenhet	Blandad	Gult	
	Kvinnor	48	53	51	43 (Riket 42)				
	Män	40	39	39					
Andel kvinnor och män som avslutar sina gymnasie-studier med godkänt betyg (exkl. IV-programmet)*, % mäts i andel elever med slutbetyg och behörighet till högskolan i kommunens gymnasieskolor	Totalt	91	90	89		Lägst i nivå med riksgenomsnittet	Positivt	Grönt	
	Kvinnor	89	90	90					
	Män	94	89	87					
Andel kvinnor och män som erhållit yrkesexamen, %	Totalt				71,8		Saknas		
	Kvinnor				Saknas				
	Män				Saknas				
Andel kvinnor och män som erhållit högskole-förberedande examen, %	Totalt				78,5		Saknas		
	Kvinnor				Saknas				
	Män				Saknas				

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH). ** Redovisningen avser de år värdena publiceras.

Indikatorer för målområde 1:1 Hållbar tillväxt – arbete/utbildning/företag		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Entreprenörskap								
- antal nystartade företag per 1 000 inv.**		7,1	6,9	6,2	6,2	Öka	Negativ	Gult
- antal konkurser per 1 000 inv.**		0,71	- 0,18	0,65	0,73	Lägre än riket	Positiv	Grönt
- jfr riket				0,18 lägre	0,05 lägre			
Andel företagare som är nöjda med kommunens service,* NKI (SBA)		69	-	61	73	Öka	Positivt	Grönt
Antal nystartade företag i regionen **		1 589	1 651	1 641	1 391	Över 1 500	Negativt	Rött
Andel arbetslösa av befolkningen 16–64 år, i % högre än riket		0,8	0,6	0,5	0,5	Rikets snitt	Positiv	Gult
Antal instegsjobb i kommunen, i årsplatser		64	77	87	69	80	Negativt	Rött
Antal startade partnerskap inom innovationsområdet		3	5	6	7	Öka	Positiv	Grönt

Indikatorer för målområde 1:2 Hållbar tillväxt – klimat och miljö		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Kommunens inköpta volymer av bensin och diesel, kbm		1 116	1 077	Ökar	-0,8	Minska med 0,5 procentenhet	Positivt	Grönt
Inköp i tkr		4 652	4 576	4 500	4 160			
Kommunens elförbrukning i:								
- lokaler, Gwh enl. Eon				30,8	23,0	Minska	Positiv	Grönt
- anläggningar, GWh enl. Eon				18,1	17,9			
Andel inköpta ekologiska livsmedel, procent, enl. KKiK		33	32	30	39	35	Positiv	Grönt
- kommunens helårsredovisning				33	40			
Matsvinn i verksamheterna, genomsnittlig andel i procent		-	15,9	20,1	18,9	Minska med 1 procentenhet	Positiv	Grönt
- barn och utbildning		-	16,8	17,7	16,6			
- social välfärd		-	20	28	25			
Andel återvunnet material i totala mängden hushållsavfall*, procent		52	54	-	-	Öka med 1 procentenhet	Negativ	Rött
- enl. avfallswebb		-	49	49	48			
Luftkvalitén i city, antal överskridandedyggn		10	-	18	3	Minska	Positiv	Grönt
Kommunala bolagens miljöinsatser, redovisning i text		-	Redovisas	Ökade	Ökade	Öka	Positiv	Grönt

Indikatorer för målområde 1:3 Hållbar tillväxt – kommunens service		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Andel företag som inom en vecka efter begäran fått ett möte med kommunen, procent		-	-	95–100	95–100	80	Positiv	Grönt
Andel företag som inom en månad fått en handlingsplan för etablering, procent		<90	90–95	95–98	95–100	Lägst 95	Positiv	Grönt

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH). ** Redovisningen avser de år värdena publiceras.

Indikatorer för målområde 1:3 Hållbar tillväxt – kommunens service		2011	2012	2013	2014 Utfall Målvärde		Utveckling 2011–2014	Bedömning
Andel medborgare (kvinnor och män) och företag som är nöjda med kommunens e-tjänster		-	-	-	Utv. av mätverktyg pågår	>80	Positiv	Vitt
Antal e-tjänster		<15	>15	40	70	Öka	Positiv	Grönt
Kommunens hemsida ska vara rankad bland de fem främsta, placering		3:a	1:a	3:a	Topp 5	Topp 5	Positiv	Grönt
Andel medborgare (kvinnor och män)/företagare som är nöjda med kontakten med kommunen*, index	Totalt	56	-	57	57		Positiv	Grönt
	Kvinnor	57	-	60	Mäts 2015			
	Män	56	-	53				
Andel företagare som är nöjda med kontakten med kommunen*, bemötandeindex		73	-	65	79	Öka	Positiv	Grönt
Antal klagomål		>1 500	1 562	1 427	1 388	800–1 000	Positiv	Gult

Indikatorer för målområde 1:4 Hållbar tillväxt – kommunikationer		2011	2012	2013	2014 Utfall Målvärde		Utveckling 2011–2014	Bedömning
Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresor*, %		<12	18	Minskade	-	20		Vitt
Restiden mellan Örebro och orterna i regionen (11 st.), minuter		13–112	12–101	12–101	11–80	Minska		Grönt
Resandefrekvens med stadstrafiken		7,8	6,2	6,5	-	8		Vitt
Andel hushåll och företag som har tillgång till bredband	- tätort	-	Ökade	Ökade	Ökade	Öka	Positiv	Grönt
	- landsbygd				77			
					10			

Indikatorer för målområde 1:5 Hållbar tillväxt – effektivitet/utveckling		2011	2012	2013	2014 Utfall Målvärde		Utveckling 2011–2014	Bedömning
Lokalt nyttjande i kvadratmeter/brukare* – antal kvm i kommunens verksamhet		-	Minskade 752 000	Minskade 749 000	Minskade 801 000	Minska	Positiv (utveckling enligt plan)	Grönt
Andel omställningsyta i verksamhetslokaler*, %		0,8	2,6	1,2	1,0	Max 3	Positiv	Grönt
Korttidssjukfrånvaron för kvinnor och män, antal dagar per snittanställd*	Totalt	5,5	6,2	6,6	6,0	5	Oförändrad	Rött
	Kvinnor	6,1	6,5	6,3	6,3	Minska		
	Män	4,5	4,9	5,0	4,9	Minska		
Verksamhetens ramavvikelse*, mnkr		41	63	125	77	+/-0	Positiv	Grönt
De kommunala bolagens samhällsnytta, redovisning i text			Finns	Ökade	Ökade	Öka	Positivt	Grönt
Hållbart medarbetarengagemang för kvinnor resp. män som är anställda i kommunen, HME-index	Totalt	-	-	-	78	I nivå med jmf kommuner (78)	Positiv	Grönt
	Kvinnor	-	-	-	78			
	Män	-	-	-	75			
Andel kvinnor resp. män som kan rekommendera kommunen som arbetsplats, i medarbetarundersökningen (total 2011) urval 2013.	Totalt	(52)	-	(80)	60	Lägst 80	Oklar	Gult
	Kvinnor	(54)	-		84			
	Män	(46)	-		76			
Genomsnittlig sysselsättningsgrad för anställda kvinnor resp. män	Totalt	94,7	94,2	94,3	94,6	95–98	Positiv	Gult
	Kvinnor	94,0	93,6	93,8	94,2			
	Män	97,2	96,0	96,2	96,3			
Antal utvecklingsprojekt i samverkan med olika forskningsmiljöer		3	5	6	8	Öka	Positiv	Grönt

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH).

Strategiområde 2 – människors egenmakt

En människa som själv får vara aktiv i att forma sitt eget liv mår bra. En människa som har drivkraft att utveckla sig själv och sin omgivning ska få möjlighet till det. Örebro kommun ska bli bättre på att släppa lös den kraft som finns hos medborgare som kan och vill bidra till kommunens utveckling. I Örebro får alla möjligheter.

Indikatorer för målområde 2:1 Egenmakt – medborgare		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Medborgarnas nöjdhet med inflytandet på kommunens verksamhet för kvinnor resp. män	Totalt	41	-	44	Mäts 2015	44	Positiv	Grönt
	Kvinnor	42	-	42				
	Män	40	-	45				
Antal alternativa utförare		79	85	95	115			Grönt
Barn och utbildn. (friskola, fristående förskola)		19/24	22/22		27/22			
Samhällsbyggnad		-	-	-	-	Öka	Positiv	
Social välfärd (antal entreprenader och företag enligt LOV)		8/27	8/33	7/59				
Flickors resp. pojkars upplevelse av inflytande och påverkan i skolan, årskurs 5, 8 och år 2 i gymnasiet, andel i %	Åk 5	(2010) 53	-	f85/p88	f87/p89	Öka	Positiv	Grönt
	Åk 8	34	-	f73/p76	f74/p75			
	År 2	31	-	-	-			
Äldre kvinnors resp. mäns upplevelse av inflytande och påverkan på vardagen, hemvård	Totalt	68	80	86	86	Lägst 80	Oförändrad	Grönt
	Kvinnor	-	80	89	86			
	Män	-	79	85	84			
Upplevelse av inflytande och påverkan för kvinnor resp. män med behov av stöd enl. SoL/LSS	Totalt	86–95	-	80	94	Lägst 80	Positiv	Grönt
	Kvinnor	86–91	-	-	-			
	Män	91–95	-	-	-			
Antal beslutsområden som har varit föremål för medborgardialog innan beslut fattas		-	Ökade	Ökade	Ökade	Öka	Positivt	Grönt
Genomförda insatser för medborgardialog, redovisning i text		-	Ökade	Ökade	Ökade	Öka	Positivt	Grönt
Antal vårdnadsbidrag, antal barn med bidrag		365	330	341	I nivå	I nivå	-	Grönt

Indikatorer för målområde 2:2 Egenmakt – stadsdelar/staden		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Kvinnors resp. mäns ohälsomått, dagar per invånare** (efter utbildningsnivå, bakgrund, härkomst)	Totalt	28,4	27,0	26,6	26,7	Minska	Positiv	Gult
	Kvinnor	38,3	31,4	31,6	31,6			
	Män	26,7	22,3	21,7	21,7			
Segregationsindex**		41,9	41,7	42,1	41,9	Minska	Oförändrad	Grönt
Andelen förvärsarbetande kvinnor resp. män, totalt och per bostadsområde, procent**	Totalt	77,9	79,0	78,9	79,1	Öka	Positiv	Grönt
	Kvinnor	76,8	77,3	77,6	77,9			
	Män	79,1	80,6	80,2	80,4			
Sammanräknad förvärsinkomst för kvinnor resp. män, tkr**	Totalt	250	259	267	273	Öka	Positiv	Grönt
	Kvinnor	226	233	242	249			
	Män	279	289	298	302			
Kommunala bolagens sociala insatser riktade till kvinnor resp. män, redovisning i text		-	Finns	Ökade	Ökade	Öka	Positivt	Grönt

** Redovisningen avser de år värdena publiceras.

Indikatorer för målområde 2:3 Egenmakt – civila samhället		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med fritidsutbudet i Örebro, index av 100	Totalt	69	-	71	Mäts 2015	71	Positiv	Grönt
	Kvinnor	71	-	73				
	Män	68	-	69				
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med idrottsverksamheten, index av 100	Totalt	61	-	65	Mäts 2015	65	Positiv	Grönt
	Kvinnor	61	-	66				
	Män	61	-	68				
Andel kvinnor resp. män bland medborgarna som är nöjda med kulturverksamheten, index av 100	Totalt	66	-	67	Mäts 2015	67	Positiv	Grönt
	Kvinnor	67	-	66				
	Män	68	-	68				
Andel aktiva i idrottsförening eller annan förening, flickor/kvinnor, pojkar/män, årskurs 7 och 9 samt år 2 på gymnasiet, %	åk 7	f80/p86	-	-	f81/p84	I nivå		Gult
	åk 9	f80/p80	-	-	f73/p80			
	år 2	f72/p74			f69/p70			
Föreningarnas nöjdhet med kommunens samverkan, %		-	-	-	Mäts 2015	Lägst 80	Oklar	Vitt
Insatser i korthet till kvinnor resp. män i samverkan med civila samhället (gäller även bolagen)		-	Finns	Ökade	Ökade	Öka	Positiv	Grönt
Antal föreningar som tecknat överenskommelse med kommunen		>90	95–100	100–105	105–110	150	Positiv	Gult
Antal timmar fritidsgårdarna är öppna efter skoltid, tim/vecka exkl. lov		<210	212–215	215	215–218	215	Positiv	Grönt

Indikatorer för målområde 2:4 Egenmakt – lika värde		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Andel flickor resp. pojkar som inte blivit utsatta för kränkande behandling mer än 2 gånger under läsåret, %	åk 7	-	-	-	f88/p90	Lägst 80		Grönt
	åk 9	-	-	-	f85/p90			
	år 2	-	-	-	f92/p95			
Andel kvinnliga resp. manliga medarbetare som personligen under det senaste året varit utsatta för mobbning, %	Totalt	8	-	-	1	Lägre än 5	Negativ	Rött
	Kvinnor	-	-	-	11			
	Män	-	-	-	8			
Antal verksamheter som är säkrade utifrån jämställd service för kvinnor och män - antal genderbudgetprojekt		-	-	-		20	Positiv	Gult
		-	5	9	11			

Strategiområde 3 – barns och ungas behov

Alla barn förtjänar en god barndom och en trygg och utvecklande skolgång. Genom tidiga insatser och arbete för att förebygga såväl fysisk som social och psykisk ohälsa, kan fler barn och unga få en bra uppväxt och ett mer hälsosamt liv. En faktor som har stor negativ effekt på barns och ungas uppväxt är barnfattigdom. Genom samordnade insatser från olika samhällsaktörer ska alla barns möjligheter till goda uppväxtvillkor stärkas.

Indikatorer för målområde 3:1 Barns och ungas behov – uppväxtvillkor		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Andel flickor resp. pojkar som uppnått målen enligt nationella prov eller betyg skolår 3, 6 och 8 i skolorna, kommunala skolor*	åk 3	f71/p70	f76/p70	f84/p79	f86/p81/t83	Lägst 85	Positiv	Gult
	åk 6	-	f80/p79	f78/p76	f78/p78/t78			
	åk 8	f78/p74	f79/p75	f79/p71	f69/p61/t65			
Andel flickor resp. pojkar i årskurs (åk) 7 och 9 samt skolår 2 i gymnasieskolan som ofta/alltid upplever stress i skolan, %	åk 7	f26/p11	-	-	f31/p13	Ej högre än 25	Negativ	Rött
	åk 9	f51/p26	-	-	f51/p21			
	år 2	f63/p27	-	-	f63/p28			
Andel flickor resp. pojkar i årskurs (åk) 7 och 9 samt skolår 2 i gymnasieskolan som ofta/alltid känner sig nedstämd, %	åk 7	f16/p6	-	-	f16/p5	Ej högre än 20	I stort positiv	Gult
	åk 9	f21/p8	-	-	f25/p7			
	år 2	f25/p12	-	-	f24/p10			
Andel flickor och pojkar i årskurs 7 och 9 samt skolår 2 i gymnasieskolan som säger att de är trygga/inte känner sig rädda eller hotade i skolan, %	åk 7	f65/p65	-	-	f67/p66	Lägst 80	Positiv	Gult
	åk 9	f52/p61	-	-	f59/p67			
	år 2	f71/p71	-	-	f74/p76			
Andel elever med modersmålsundervisning, %	Totalt	60	55	54	54	Öka	Oförändrad	Rött
	Flickor	62	60	58	58			
	Pojkar	58	51	49	49			

Indikatorer för målområde 3:2 Barns/ungas behov – förskola		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Andel föräldrar som är nöjda med (barnomsorgen) förskolans verksamhet, %		(2010) 89	-	84	90	Lägst 80	Positiv	Grönt
Andel utbildad personal, anställda kvinnor och män inom förskolan, %		-	-	-	-	Minska	Oklar	Vitt
Gruppstorlek		17,3	17,0	17,1	17,1	16,8	Positiv	Gult
Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan		5,2	5,2	5,4	5,1	Minska	Oförändrad	Rött

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH). ** Redovisningen avser de år värdena publiceras.

Indikatorer för målområde 3:3 Barns/ungas behov – fritid		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Barnfattigdomsindex**		15,9	15,2	15,3	14,9	Minska	Positiv	Grönt
Antal timmar fritidsgårdarna är öppna efter skoltid, tim/vecka exkl. lov		<210	212–215	215	215–218	215	Positiv	Grönt
Verksamheter riktade till flickor resp. pojkar, 10–12 år, antal	Totalt Flickor Pojkar			Ökar	Ökar	Öka	Positiv	Grönt
Andel föräldrar som är nöjda med fritidshemmets verksamhet, %		82	-	82	83	Lägst 80	Positiv	Grönt
Andel elever som är nöjda med sitt fritidshem, %	Totalt Flickor Pojkar	92	-	93	93	Lägst 80	Oförändrad	Grönt
Antal ferieplatser (inkl. bolagen) fördelade på flickor resp. pojkar	Totalt Flickor Pojkar	-	1 935	1 844	2 103	Öka	Positiv	Grönt
Antal kolloplatser fördelade på flickor resp. pojkar	Totalt Flickor Pojkar	488	440	439	441	450	Positiv	Gult

Strategiområde 4 – trygg välfärd

Välfärdsinsatser i en kommun skapar kvalitet för enskilda människor. Det skapas också kvalitet för samhället som helhet – då stärks hela Örebro. Örebro ska vara en kommun där människor vill bo, arbeta och bli gamla. Då krävs en trygg välfärd så att människornas upplevda trygghet ökar.

Indikatorer för målområde 4:1 Trygg välfärd – omsorg		2011	2012	2013	2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
					Utfall	Målvärde		
Kvinnors resp. mäns upplevelse av trygg och god omsorg, %								
- nöjda med trygghet, hemvård, index av 100 (rikets snitt)	Totalt Kvinnor Män	77	83	88	87 (86)	Lägst 80	Positiv	Grönt
- upplevelse av trygg och god omsorg, stöd till funktionshindrade, andel i %	Totalt Kvinnor Män	(90–93)	-	(86)	86			
Resultaten från öppna jämförelser hos samtliga utförarenheter inom vård och omsorg **: - sociala aktiviteter (boenden/hemvård)		-/57	42/-	57/-	60/-	Förbättras	Positiv	Grönt
- måltider (boenden/hemvård)		-/61	57/-	76/-	74/85***			
- inflytande (boenden/hemvård)		-/68	64/80	75/86	79/86			
Andel brukare som angett att de fick välja utförare av hemtjänst, %	Totalt Kvinnor Män			57	71	Högre än utfall 2013	Positiv	Grönt
- andel med externa utförare (service/omvårdnad)		-	-	-	58/3			
- antal företag som är godkända utförare (service/omvårdnad/mattjänst)		-	33/-	39/-	46/10/3			
Antal utförare enligt LOV		27	30	39	59	Öka	Positiv	Grönt
Andel kvinnor resp. män som gör aktiva val inom LOV	Totalt Kvinnor Män	-	-	Ej mätt 2013	Ökade	Öka	Positiv	Grönt
Andel uppnådda servicegarantier inkl. värdighetsgarantier		0–100	0–100	0–100	Under 90	Lägst 90	Blandad	Gult

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH). ** Redovisningen avser de år värdena publiceras. *** Enligt egen mätning.

Indikatorer för målområde 4:2 Trygg välfärd – bostäder		2011		2012		2013		2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
		Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde		
Antal nyproducerade bostäder - antal färdigställda lägenheter i nybyggda hus** - möjlig ökning av nya bostäder enl. nya planer				424	1 125	315	Öka	Positiv		Gult	
Andel studenter som har fått bostad vid terminsstart, % - antal studenter i akutboende - antal studenter som utnyttjat ÖBO:s bostadsgaranti		98,7	98,8	97,4	98,4		Öka	Positiv		Grönt	
Ej verkställda bostadsbeslut för kvinnor resp. män, vård och omsorg*, antal	Totalt	11	16	10	40	Ej över 10	Negativ			Rött	
	Kvinnor	-	7	25	-						
	Män	-	3	15	8						
Ej verkställda bostadsbeslut för kvinnor resp. män med funktionsnedsättning*, antal	Totalt	17	21	10	15	Möts ej 2014	Minska	Oklar		Vitt	
	Kvinnor	7	-	5	8						
	Män	10	-	5	8						
Antal hemlösa* kvinnor resp. män	Totalt	663	-	-							
	Kvinnor	188	-	-							
	Män	459	-	-							
Antal lägenheter i äldre-, senior- och trygghetsbostäder		1 206	1 206	1 995	2 096	Öka	Positiv		Grönt		
Antal permanenta platser i vård- och omsorgsboende, platser		1 053	1 048	1 038	1 069	Öka	Positiv		Grönt		

Indikatorer för målområde 4:3 Trygg välfärd – trygghet		2011		2012		2013		2014		Utveckling 2011–2014	Bedömning
		Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde	Utfall	Målvärde		
Andel trygga medborgare, kvinnor resp. män i Örebro, index, NRI	Totalt	51	-	52		Möts 2015	52	Positivt		Grönt	
	Kvinnor	45	-	47							
	Män	56	-	58							
Trygghetsindex, ÖBO-undersökning		2010 78,1	79,7	-							
Totalt antal anmälda brott per 100 000 invånare		15 487	14 251	14 093	14 662	Minska	Positiv		Gult		
Antal anmälda våldsbrott per 100 000 invånare, kvinnor resp. män (könsuppdelad statistik ej tillgänglig)		1 063	1 315	1 152	1 223	Minska	Blandad		Gult		
Trygghetsåtgärder i samverkan med andra aktörer, redovisning i text		-	Ökade	Ökade	Ökade	Öka	Positiv		Grönt		

* Anger verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (GEH). ** Redovisningen avser de år värdena publiceras.

Bilaga 2 Mål för god ekonomisk hushållning (GEH) 2014

Här redovisas en värdering av måluppfyllelse för 2014 per nämnd. Uppföljningen görs för samtliga 14 angivna indikatorer enligt Örebro kommuns "Övergripande strategier med budget för år 2014 och ekonomisk plan för åren 2014–2015".

Bedömningen anger om utvecklingen mot god ekonomisk hushållning uppnås och om kommunen utfört sin verksamhet väl för året, kan betala för den och inte skjuter över betalningsansvaret på framtiden. För Örebro kommun innebär det att medborgaren sätts i centrum, den kommunala servicen infriar

kommuninvånarnas behov och förväntningar samt bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt.

Bedömningen visar utvecklingen för och uppfyllelsen av målen

Grönt	när målen nåtts och utvecklingen bidrar till kommunens helhetsresultat
Gult	när utveckling skett men målet inte har uppnåtts
Rött	när mer behöver göras för utveckling i önskad riktning
Vitt	när uppgift saknas eller inte kan bedömas

1. Verksamhetens ramavvikelse totalt, mnkr	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	63	125	77	0/+	Grönt
Kommunstyrelsens verksamheter exkl. fastigheter	6	2	4	0/+	Rött
Verksamhetsfastigheter	-16	-33	-11	-	Grönt
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	32	23	23	0/+	Grönt
Barn och utbildning totalt	-12	34	34	0/+	Grönt
Skolnämnd nordost	5	6	7	0/+	Grönt
Skolnämnd nordväst	5	8	6	0/+	Grönt
Skolnämnd sydost	-5	-1	1	0/+	Grönt
Skolnämnd sydväst	0	3	4	0/+	Grönt
Gymnasienämnden	-9	4	12	0/+	Grönt
Östernärke områdesnämnd	-2	0	0	0/+	Grönt
Social välfärd totalt	29	35	16	0/+	Grönt
Socialnämnd väster	1	7	6	0/+	Rött
Socialnämnd öster	2	2	-2	0/+	Grönt
Vård- och omsorgsnämnd väster	3	18	11	0/+	Rött
Vård- och omsorgsnämnd öster	6	-13	-35	0/+	Grönt
Nämnden för funktionshinder	6	13	20	0/+	Rött
Överförmyndarnämnden	0	0	-1	0/+	Grönt
Samhällsbyggnad totalt	23	52	32	0/+	Grönt
Miljönämnden	2	2	2	0/+	Grönt
Tekniska nämnden exkl. VA/avfall	14	35	9	0/+	Grönt
Byggnadsnämnden	6	10	0	0/+	Grönt
Kultur- och medborgarnämnden	0	2	2	0/+	Grönt
Fritid- och turistnämnden	0	-3	2	0/+	Grönt
Glanshammars lokala nämnd	0	0	0	0/+	Grönt
Tysslinge lokala nämnd	0	0	0	0/+	Grönt
Östernärke områdesnämnd	0	0	0	0/+	Grönt
Kollektivtrafik	-6	-1	-3	0/+	Grönt

Kommentar Kommunstyrelsen som egen nämnd: Totalt sett håller styrelsen sin budget. Den politiska ledningen redovisar ett överskott på 1,4 mnkr, vilket är ett ackumulerat överskott för mandatperioden. Kommunledningskontorets resultat visar på 3,6 mnkr i överskott, och under året har man arbetat förvaltningsövergripande med gemensamt utvecklingsarbete, påkallat av behov av omställning, effektivisering och nya uppdrag och utmaningar. Den fleråriga obalansen för lokal-försörjningens hyresintäkter uppvisar ett underskott på 33,8 mnkr. 2014 har ny internhyresfördelning beslutats, vilket innebär att faktiska lokalkostnader i framtiden kommer att kostnadsföras i de verksamheter som de tillhör.

Kommentar Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden: Nämndens ekonomi är god och kostnadskontrollen likaså. Försörjningsstödsutbetalningarna ger överskott med drygt 24 mnkr medan områdena arbete och utbildning båda prognostiserar underskott. Detta är ett medvetet val då nämnden

beslutat om ökade volymer i såväl anställningar med stöd som yrkesutbildning, och att detta ska finansieras med hjälp av överskott i försörjningsstöd. Överskott har också varit nödvändigt för att möjliggöra fortsatta satsningar 2015.

Kommentar Barn och utbildning: Programområdet redovisar för 2014 ett samlat överskott på 33,5 mnkr, bättre än förväntat. Resultatet motsvarar en avvikelse på 1,2 procent mot tilldelad budgetram. Kostnadsläget vid ingången av 2015 ser bra ut för programområdet som helhet. De fyra skolnämnderna och Östernärke områdesnämnd redovisar ett överskott på 18,4 mnkr. Gymnasienämnden ett överskott på 12,1 mnkr och programnämnden ett överskott på 3,0 mnkr. Intraprenaderna redovisar ett överskott på 9,1 mnkr vilket ingår i driftnämndernas resultat.

Kommentar Samhällsbyggnad: Den skattefinansierade verksamheten inom programområdet visar ett överskott på 31,8 mnkr. Alla driftnämnder redovisar överskott eller ett nollresultat.

Det största överskottet står Tekniska nämnden för på 9,3 mnkr medan Miljönämnden har det största överskottet procentuellt på 15,2 procent. Kollektivtrafiken och där färdtjänsten redovisar ett underskott på 3 mnkr. Det samlade ekonomiska resultatet för de taxefinansierade verksamheterna är ett underskott på 0,4 mnkr. Avfalls- och VA-verksamheterna redovisar nollresultat medan fordonsgasen redovisar ett underskott på 0,4 mnkr. VA-verksamheten har från och med 2012 ändrat redovisningsprincip och nu ska årets eventuella överskott redovisas som skuld till VA-abonenterna och betalas tillbaka inom tre år. Återbetalningen regleras via taxavgifterna, d.v.s. man gör ett i förväg bestämt underskott.

Kommentar Social välfärd: Programområde Social välfärd redovisar ett samlat budgetöverskott med 16,2 mnkr. Den totala nettoomslutningen har ökat med 5,1 procent mot utfall 2013. Intraprenadernas överskott utgör 9,5 mnkr av resultatet. Det överförda resultatet från 2013 var 14,6 mnkr vilket innebär att intraprenaderna har förbrukat 5,2 mnkr av sitt överskott 2014. Driftnämnderna inom programområdet redovisar sammantaget ett underskott på 1,5 mnkr. De flesta verksamheterna inom området uppvisar en ekonomi i balans, men volymökningar påverkar områdets verksamheter, till exempel inom socialtjänsten samt överförmyndaren. Hemvården klarar inte anpassningen till konkurrensutsättning.

2. Korttidssjukfrånvaron för anställda kvinnor och män uppgår till högst 5 dagar per anställd (snittanställd)	2012	2013	2014			Målvärde	Bedömning
			Kvinnor	Män	Totalt		
Kommunen totalt	6,2	6,0	6,4	4,9	6,0	5,5	Rött
Kommunstyrelsen som egen nämnd	5,8	5,2	5,7	2,8	4,9	5,5	Grönt
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	5,8	5,3	6,3	3,5	5,4	5,5	Grönt
Barn och utbildning totalt	5,2	5,2	5,8	3,9	5,4	5,5	Grönt
Skolnämnd nordost	6,5	6,3	6,5	4,7	6,2		
- förskola	8,9	8,1	8,0	7,9	8,0	6,3	Rött
- grundskola	4,4	4,2	4,9	4,6	4,6	3,9	
Skolnämnd nordväst	5,8	5,8	6,5	4,4	6,1		
- förskola	7,6	8,0	7,9	7,2	7,9	6,3	Rött
- grundskola	4,1	4,0	4,7	3,8	4,5	3,9	
Skolnämnd sydost	5,5	5,7	6,0	4,8	5,8		
- förskola	6,0	6,6	6,8	6,7	6,8	6,3	Rött
- grundskola	4,5	5,0	5,2	5,0	5,2	3,9	
Skolnämnd sydväst	5,9	6,0	6,2	6,2	6,2		
- förskola	7,5	7,6	7,6	11,0	7,8	6,3	Rött
- grundskola	4,4	4,4	4,5	5,0	4,6	3,9	
Östernärke områdesnämnd	5,0	5,1	5,6	3,5	5,2		
- förskola	6,0	7,1	7,6	3,9	7,5	6,3	Rött
- grundskola	3,4	3,3	3,6	3,7	3,6	3,9	
Gymnasienämnden	2,7	3,0	3,6	2,3	3,1	3,0	Rött
Social välfärd totalt	7,2	6,9	7,0	6,2	6,9	6,5	Rött
Socialnämnd väster	4,0	4,3	4,8	2,6	4,4	max 4	Rött
Socialnämnd öster	5,2	4,8	6,3	3,2	5,4	lägre än 2013	Rött
Vård- och omsorgsnämnd väster	9,1	8,0	7,4	8,0	7,8	minska	Grönt
Vård- och omsorgsnämnd öster	7,4	7,2	8,0	8,0	7,2	minska	Gult
Nämnden för funktionshindrade	6,5	5,7	6,7	5,8	6,5	minska	Rött
Överförmyndarnämnden	4,7	5,1			7,4	lägre än 2013	Rött
Samhällsbyggnad totalt	4,7	5,0	5,5	4,3	4,9	4,5	Gult
Miljönämnden	5,3	8,5	5,2	2,9	4,6	4,5	Gult
Tekniska nämnden exkl. VA/avfall	5,6	5,9	6,4	5,6	5,3	5,0	Gult
Byggnadsnämnden	3,5	4,7	6,3	2,9	4,7	4,5	Rött
Kultur- och medborgarnämnden	3,9	3,4	4,1	2,5	4,1	4,0	Rött
Fritid- och turismnämnden	3,4	2,9	5,2	2,0	3,6	4,0	Grönt
Glanshammars lokala nämnd	2,3						Vitt
Tysslinge lokala nämnd	3,9						Vitt
Östernärke områdesnämnd							

* Programnämnderna beslutade om särskilda målnivåer till driftnämnderna under 2014.

Kommentar Kommunstyrelsen som egen nämnd: Arbetsmiljöarbetet inom Kommunledningskontoret präglas av att medarbetarna har arbetsuppgifter som ger en större möjlighet att kunna arbeta flexibelt eller på distans. Detta gör att sjuknärvaron kan minskas och smittorisker undvikas, vilket påverkar sjukfrånvarovärdet. Korttidssjukfrånvaron motsvaras av 4,9 dagar per snittanställd och är ett lägre värde än de senaste två åren.

Kommentar Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden: Nämnden ska erbjuda alla medarbetare en god arbetsmiljö och ett arbetsliv som ska kunna förenas med privatliv och fritid. Korttidssjukfrånvaron fortsätter att sjunka. Inom Försörjningsstöd, där korttidssjukfrånvaron varit högre än i övriga förvaltningen och där åtgärder vidtagits för att komma tillrätta med detta, sjunker korttidssjukfrånvaron.

Kommentar Barn och utbildning: Den totala korttidssjukfrånvaron för programområdet är 5,4 dagar per anställd och kommunens målvärde på 5,5 dagar per anställd är därmed uppfyllt. Förskolan och grundskolan har ökat sin korttidssjukfrånvaro något medan gymnasieskolans korttidssjukfrånvaro i princip är oförändrad.

Kommentar Samhällsbyggnad: Kommunens målvärde för korttidssjukfrånvaron är maximalt 5,5 dagar per anställd. För att bidra till det totala resultatet i kommunen har programnämnden i programplanen för 2014 beslutat att sänka målvärdena för Fritids- och turistnämnden och Kultur- och medborgarnämnden till 4,0 dagar per anställd, för Tekniska nämnden till 5,0 dagar per anställd och resterande nämnder

till 4,5 dagar per anställd. Jämfört med föregående år har antalet sjukdagar per anställd minskat något men totalt nås inte målvärdet.

Kommentar Social välfärd: Korttidssjukfrånvaron vid årsskiftet visar en marginell ökning från föregående årsskifte. Kvinnorna står för ett högre antal frånvarodagar än männen. Förvaltningarna beskriver ett pågående arbete med arbetsmiljö och hälsa. För att fånga upp chefers arbetsmiljö har Vård och omsorg genomfört en arbetsmiljöenkät till vilken handlingsplaner ska kopplas. Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden är också något högre och motsvaras av 6,6 procent på totalnivå. Kvinnorna är mer sjuka än männen. Högst sjukfrånvaro finns inom åldersgruppen över 50 år.

3. Lokalutnyttjande i kvm/brukare	2012	2013	2014		Bedömning
	Minskade	Minskade	Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	Minskade	Minskade	Minskar	Minskar	Grönt
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	Omställning pågår	Omställning delvis klar	Omställning i stort klar		Grönt
Barn och utbildning					Rött
- förskola kvm/barn	11,1	11,4	11,8	Oförändrad	
- grundskola kvm/elev	16,5	16,4	16,7	Minska	
- gymnasieskola kvm/elev	14,3	15,0	15,5	Minska	
Samhällsbyggnad, Andel bokad tid i idrottslokaler	65,8	Ej mätt	Ökade	Öka	Grönt
Social välfärd					Grönt
- socialtjänsten, andel brukare som övertar eget kontrakt	22	16	16	18	
- stöd till funktionsnedsatta, beläggningsgrad boende	98	Ökade	Hög grad	-	
- vård och omsorg, beläggningsgrad boende	95	95	97	>95	

Samlad kommentar: I förbättringsarbetet kring kommunens lokalförsörjningsprocess har ett antal insatsområden identifierats i syfte att effektivisera och utveckla arbetet med att erbjuda effektivt lokalutnyttjande och ändamålsenliga lokaler till kommunens verksamheter. Under 2014 har det samlade servicecentret etablerats i Rådhuskvarteret. Ny hyresmodell har tagits fram som kommer att införas under 2015 utifrån självkostnadsprincipen.

Kommentar Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden:

En strategisk plan för hur vuxenutbildningen ska utvecklas och växa håller på att tas fram. Denna ska säkerställa en mer långsiktig trygghet och samordning vad gäller vuxenutbildningens lokalisering. Den strategiska planen tas fram av Lokalförsörjningsavdelningen i samverkan med Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen/förvaltningskontor. Strategin kommer att fastställas och beslutas i lokalförsörjningsplan som antas av nämnden under våren 2015. Förvaltningen ser inte några större behov av förändringar i dimensionering av lokaler inom Område Arbete och Försörjning. Däremot bedöms volymerna inom kommunal vuxenutbildning, särskilt grundläggande vuxenutbildning samt sfi att öka kraftigt.

Kommentar Barn och utbildning: Karolinska skolan genomgår en omfattande renoveirng. Arbetet med ett effektivt lokalutnyttjande sker utifrån förväntat barn- och elevantal. Utbyggnad sker av nya lokaler, permanenta lokaler för förskolan och upprustning av grundskolor.

Kommentar Samhällsbyggnad: Jämfört med de övriga programområdena är programområdets lokalbehov förhållandevis små, förutom för Fritids- och turistnämnden. Om- och tillbyggnaden av Idrottshuset samt Behrn arena vinter har inneburit ett förbättrat lokalutnyttjande samt att anläggningarna har blivit mer energieffektiva och driftstoppen minskat. De tre baden har ett fortsatt renoveringsbehov såväl för att motverka kapitalförstöring som av säkerhetsskäl och för att öka attraktiviteten för medborgarna. Ombyggnaden av entréerna till Brickebacksbadet och Eyrabadet har ökat tillgängligheten. En ny skidstadion har byggts för friluftslivet i Ånnaboda.

Kommentar Social välfärd: Lokalutnyttjandet utvecklas väl inom programområdets verksamheter. Den ansträngda bostads-situationen i Örebro påverkar verksamheternas möjligheter att hitta bostadslösningar. Arbetet med att effektivisera lokalytan inom hemvården pågår. Ofta innebär effektiviseringen att hemvårdsgrupperna samlokaliseras och lämnar en del lokaler. För gruppen ensamkommande barn och ungdomar har det länge efterfrågats fler steg i boendetrappan. Verksamheten arbetar nu tillsammans med ÖBO för att hitta olika lösningar. Insatser för att minska de icke-verkställda bostadsbesluten behöver fortsätta.

4. Andel omställningsyta i verksamhetslokaler, %	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	2,6	1,2	1	Max 3,0	Grönt

Samlad kommentar: Lokalförskningsenheten arbetar aktivt för att hålla nivån på lokaler i omställning inom angivna nivåer. Omställningsytan har under året minskat något till

1 procent. Bedömningen är att andelen omställningsyta även i framtiden kommer att vara runt 1 procent.

5. Andel kvinnor och män som gått vidare till studier/arbete efter arbetsmarknadsåtgärd, %	2012	2013	2014			Bedömning	
			Kvinnor	Män	Totalt		Målvärde
Vuxenutbildning- och arbetsmarknadsnämnd	38	31	35	35	35	Gult	
- Komjobb (6–80 platser)	56	37			40		50
- ungdomsansättningar	33	22			35		50
- instegsjobb	56	56			43		60
- OSA efter förändring 2012	41	51			31		20
- övriga åtgärder	29	-			-		30

Samlad kommentar: Delvis måluppfyllelse i arbetsmarknadsinsatserna utifrån att flera i målgrupperna har större behov och behöver mer omfattande insatser. En analys av målgruppens behov omsätts i insatser som fördjupat stöd, motivations-

insatser och social träning. Effekterna av arbetsmarknadsinsatserna på längre sikt (efter 6 mån.) visar en högre andel i arbete och/eller utbildning än vid avslut. Detta påvisar en långsiktig och hållbar effekt av insatserna.

6. Andel flickor (f) och pojkar (p) som nått målen enl. nationella prov årskurs (åk) 3 och 6 eller betyg i åk 8, %	2012	2013	2014			Bedömning	
			Flickor	Pojkar	Totalt		Målvärde
Barn och utbildning grundskola inkl. friskolor, enl. skolverket	åk 3 f73/p70/t73 åk 6 f80/p78/t80 åk 8 f79/p75/t77	åk 3 f71/p66/t69 åk 6 f93/p91/t92	åk 3 67 åk 6 93	åk 3 64 åk 6 93	åk 3 61 åk 6 93	Lägst 85	Gult
Barn och utbildning grundskola exkl. friskolor, egen statistik	åk 3 f85/p81 åk 6 f77/p74 åk 8 f79/p75	åk 3 f85/p82/t84 åk 6 f78/p76/t77 åk 8 f65/p57/t62	åk 3 86 åk 6 78 åk 8 69	åk 3 81 åk 6 78 åk 8 61	åk 3 83 åk 6 78 åk 8 65	Lägst 85	Gult
Skolnämnd nordost	åk 3 f90/p86 åk 6 f90/p84 åk 8 f89/p83	åk 3 f80/p79/t79 åk 6 f80/p77/t78 åk 8 f66/p53/t60	åk 3 84 åk 6 76 åk 8 69	åk 3 84 åk 6 81 åk 8 64	åk 3 84 åk 6 78 åk 8 66	Lägst 85	Gult
Skolnämnd nordväst	åk 3 f80/p81 åk 6 f66/p61 åk 8 f72/p71	åk 3 f82/p80/t81 åk 6 f74/p73/t73 åk 8 f57/p49/t53	åk 3 82 åk 6 74 åk 8 67	åk 3 78 åk 6 72 åk 8 47	åk 3 80 åk 6 73 åk 8 57	Lägst 85	Gult
Skolnämnd sydost	åk 3 f85/p83 åk 6 f78/p76 åk 8 f83/p79	åk 3 f87/p85/t86 åk 6 f82/p79/t81 åk 8 f72/p59/t66	åk 3 90 åk 6 83 åk 8 66	åk 3 82 åk 6 84 åk 8 64	åk 3 86 åk 6 83 åk 8 65	Lägst 85	Gult
Skolnämnd sydväst	åk 3 f85/p75 åk 6 f71/p74 åk 8 f75/p74	åk 3 f90/p83/t87 åk 6 f73/p70/t71 åk 8 f69/p69/t69	åk 3 84 åk 6 80 åk 8 75	åk 3 80 åk 6 73 åk 8 70	åk 3 82 åk 6 77 åk 8 72	Lägst 85	Gult
Östernärke områdesnämnd	åk 3 f92/p76 åk 6 f90/p94 åk 8 f82/p61	åk 3 f91/p83/t88 åk 6 f85/p90/t88 åk 8 f62/p50/t57	åk 3 95 åk 6 80 åk 8 79	åk 3 90 åk 6 75 åk 8 76	åk 3 93 åk 6 80 åk 8 79	Lägst 85	Gult

Samlad kommentar: Arbetet för ökad måluppfyllelse fortsätter. Av eleverna i kommunal skola som slutar årskurs ett kan 95 procent läsa, 83 procent av eleverna i årskurs 3 har nått godkänd nivå i alla ämnen och 78 procent av eleverna i årskurs 6 har betyg i alla ämnen. Resultaten för eleverna i de högre årskurserna förbättras medan de resultaten för de yngre eleverna i årskurs 3 har försämrats något det senaste året.

Skolverkets resultat för samtliga elever visar samma utveckling för årskurs 3 respektive årskurs 6. Läraren är den enskilt

viktigaste faktorn för elevens resultat. Rektor ansvarar för att alla elever har lärare som är behöriga för det ämne och den åldersgrupp de undervisar i. För ökat och välorganiserat kollegialt erfarenhetsutbyte har tidigare 29 coachande förstelärare under året blivit 114. Av dessa är 10 kvalitetsutvecklare med uppgift att stödja organisationen av och utvecklingen i grundskolan. Försteläraren ansvarar för att sprida goda undervisningsmetoder och idéer.

7. Andel flickor (f) och pojkar (p) i grundskolan som avslutar sina studier med minst godkänt betyg i alla ämnen, %	2012	2013	2014				Bedömning
			Flickor	Pojkar	Totalt	Målvärde	
Barn och utbildning grundskola exkl. friskolor	f81/p72/t77	f78/p69/t72	78	69	73	80	Gult
Skolnämnd nordost	f84/p77/t80	f79/p72/t75	76	61	69	80	Rött
Skolnämnd nordväst	f74/p69/t71	f67/p64/t65	75	62	68	80	Gult
Skolnämnd sydost	f86/p77/t81	f81/p70/t75	82	75	78	80	Gult
Skolnämnd sydväst	f78/p70/t74	f79/p73/t76	85	79	82	80	Gult
Östernärke områdesnämnd	f85/p74/t79	f81/p52/t68	78	65	73	80	Gult
Samtliga grundskolor inklusive friskolor	f83/p76/t79	f79/p71/t75	82	73	77	80	Gult

Samlad kommentar: Betygsresultatet för vårterminen 2014 för elever i kommunal och fristående grundskola visar att 77 procent av eleverna i årskurs 9 har godkända betyg i alla ämnen vilket är en ökning med 2 procentenheter jämfört

med år 2013. Trots denna utveckling återstår en del till målet på 80 procent. Ett stort utvecklingsarbete har genom skol-utvecklingsorganisationen med kvalitetsutvecklare påbörjats hösten 2013 med fokus på ökad måluppfyllelse.

8. Andel kvinnor och män som avslutar sina gymnasiestudier med godkänt betyg, % byts utifrån nytt betygssystem till: Andel kvinnor och män som erhållit yrkes-/högskoleförberedande examen, %	2012	2013	2014				Bedömning
			Flickor	Pojkar	Totalt	Målvärde	
Kommunala gymnasieskolan, totalt						Lägst rikets snitt	Grönt
- yrkesexamen					71,8	66,6	
- högskoleförberedande examen	-	-	Saknas	Saknas	78,5	73,8	

Samlad kommentar: Våren 2014 gick de första eleverna ut från den nya gymnasieskolan. Målet är nu att eleverna ska avsluta sina studier med en gymnasieexamen, yrkesexamen eller högskoleförberedande examen. Av eleverna som

började på ett yrkesprogram 2011 har en högre andel tre år senare erhållit en yrkesexamen än i genomsnitt i riket. Även av de elever som började högskoleförberedande program är det fler som klarade en examen jämfört med rikssnittet.

9. Andel brukare som anger att de fick välja utförare av hemtjänst, %	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Social välfärd totalt	-	67	71		Grönt
Vård- och omsorgsnämnd väster	-	-	71,8	Högre än utfall 2013	
Vård- och omsorgsnämnd öster	-	-	78,5		

Samlad kommentar: Sedan 2009 har det varit möjligt att välja extern utförare av servicetjänster inom hemvården i Örebro. Under 2014 har nya valfrihetssystem enligt LOV införts för ytterligare tre tjänster inom Social välfärds område. I april blev det möjligt att välja utförare av omvårdnadstjänster och i augusti leverantör av matjänst i hemvården. Den sista december hade totalt 84 personer (knapp 5 procent) en extern utförare

och endast 7 procent av timmarna utfördes av extern utförare. Med tanke på att 55 procent av brukarna har extern utförare av servicetjänster har intresset för att välja ny utförare av omvårdnad varit mindre än beräknat. En stickprovgranskning visar att ungefär hälften av personerna som valt extern utförare är nya och hälften har valt om.

10. Antal ej verkställda bostadsbeslut	2012	2013	2014				Bedömning
			Flickor	Pojkar	Totalt	Målvärde	
Social välfärd totalt	37	20	32	23	55	Max 20	Rött
Vård- och omsorgsnämnderna öster och väster	16	10	25	15	40	Max 10	
Nämnden för funktionshinder	21	10	7	8	15	Max 10	

Samlad kommentar: Antalet ej verkställda beslut har åter ökat för både Vård och omsorg och inom Förvaltningen för funktionshinder. Det innebär att målvärdet inte klaras av någon av nämnderna. För personer med funktionsnedsättning har

väntetiden till bostad med särskild service däremot minskat i genomsnitt från 9,5 till 6,5 månader medan väntetiden inom Vård och omsorg ökar.

11. Andel återvunnet material i totala mängden hushållsavfall, procent	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt, enligt tidigare KKiK-definition	59	59	-		Rött
Kommunen totalt, enl ny KKiK-definition Avfallswebb	49	49	48	Högre än utfall 2013	
Kommunen totalt, hushållsavfall till förbränning, ton	23 160	22 923	22 761		

Samlad kommentar: Den nya mätmetoden att avläsa värden i avfallswebb innebär en eftersläpning av resultaten men visar en minskad andel i stället för den ökning som målet anger.

Däremot fortsätter andelen hushållsavfall till förbränning att minska och flera insatser görs för att öka andel återvunnet material i hushållsavfallet.

12. Andel företagare som är nöjda med kommunens service, index av 100	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	Ej mätt	61	73	Öka	Grönt

Samlad kommentar: Undersökningen 2014 visade en betydligt bättre nöjdhet än tidigare. Ett målmedvetet arbete med be-

slutade handlingsplaner inom alla berörda verksamheter har givit en positiv resultatutveckling.

13. Andel medborgare som är nöjda med kontakten med kommunen, index	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	Ej mätt	k60/m53/t57	Mäts ej	57	Grönt

Samlad kommentar: Medborgarundersökningen under våren 2013 visar en något förbättrad nöjdhet, främst för kvinnorna som är mer nöjda medan männen i stället är mindre nöjda än

tidigare. Kommunens etablering av Servicecenter 2014 är en del i arbetet med att förbättra resultaten på sikt.

14. Kollektivtrafikens andel av arbetspendlingsresorna, procent	2012	2013	2014		Bedömning
			Totalt	Målvärde	
Kommunen totalt	18	<18	Saknas	20	Vitt

Samlad kommentar: Huvudmannskapet för kollektivtrafiken övergick till landstinget 1 januari 2012 så kommunens påverkan av resandet med kollektivtrafiken delas nu med fler.

Utvecklingen för resandet med stadstrafiken i Örebro kan inte längre värderas av kommunen då vi i år saknar uppföljningsstatistik över detta resande.

Bilaga 3 Fem år i sammandrag – resurser

	2010	2011	2012	2013	2014
Skattesats					
Skattesats	21,22	21,22	20,88	20,88	20,88
Total skattesats	31,90	31,90	31,90	31,90	32,40
Resultat					
Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr	6 173	6 343	6 396	6 729	6 913
Skatteintäkter och statsbidrag, förändring, i %	5,8	2,8	0,8	5,2	2,7
Verksamhetens nettokostnader, mnkr (exkl. avskrivningar)	5 794	6 020	5 843	6 332	6 694
Av- och nedskrivningar	221	231	155	161	191
Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar jämfört med skatteintäkter och statsbidrag, i %	97,4	98,5	93,8	96,5	99,6
Verksamhetens nettokostnader inkl. avskrivningar förändring, i %	8,1	3,9	-4,0	8,2	6,0
Finansnetto, mnkr	75	15	109	84	179
Resultat före extraordinära poster, mnkr	234	108	506	320	207
- varav jämförelsestörande poster, mnkr	47	-19	423	113	99
Resultat före extraordinära poster, exkl. jämförelsestörande poster, mnkr	187	127	83	206	109
Resultat före extraordinära poster jämfört med skatteintäkter, i %	3,8	1,7	7,9	4,7	3,0
Balans					
Bruttoinvesteringar, mnkr	364	508	407	730	514
Nettoinvesteringar, mnkr	336	493	400	721	504
- varav för skattefinansierad verksamhet, mnkr	285	416	323	597	345
- varav för taxefinansierad verksamhet, mnkr	51	77	76	124	140
- varav inom exploateringsverksamhet, mnkr	-	-	-	-	19
Nettoinvesteringar jämfört med skatteintäkter, i %	5,4	7,8	6,2	10,7	7,3
Självfinansieringsgrad av investeringar, i % totalt	135	69	166	67	79
Tillgångar, mnkr	8 605	10 195	12 891	14 615	18 149
Skulder och avsättningar, mnkr	3 777	5 259	7 463	8 868	12 195
Eget kapital, mnkr	4 828	4 936	5 428	5 747	5 955
Förändring av eget kapital, mnkr	234	108	506	320	207
Soliditet, i %*	56	48	42	39	33
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse, i %	21	16	17	15	14
Kommunens likvida medel, mnkr	367	197	376	331	380
Kortfristiga lån från koncernbolag, mnkr	163	203	95	345	222
Långfristig låneskuld, mnkr	1 201	3 247	5 298	6 418	9 787
Pensionsskuld, avsättning, mnkr	239	289	317	361	383
Pensionsskuld, ansvarsförbindelse, mnkr	2 985	3 278	3 286	3 499	3 344

* Fr.o.m. år 2010 så samordnar kommunen kreditanskaffningen till kommunkoncernen. Kommunen lånar i sin tur ut krediter till koncernbolagen. Detta påverkar soliditetsmättet då enbart upplåningen till kommunens bolag ingår i måttet och inte utlåningen till koncernbolagen. Exkluderar man den finansiella samordningen inom kommunkoncernen så uppgår soliditeten till 73 % (73 % 2013, 72 % 2012, 73 % 2011, 71 % 2010).

Fem år i sammandrag – hållbar utveckling

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Befolkning, totalt antal invånare	-	134 006	135 460	137 121	138 952	140 599	142 618
- kvinnor	-	68 567	69 186	69 989	70 802	71 467	72 400
- män	-	65 439	66 274	67 132	68 150	69 132	70 218
Utrikes födda, andel i %	-	14,5	14,8	15,0	15,3	15,6	16,0
Barn 0–18 år	-	29 832	29 970	30 259	30 695	31 118	31 687
Öppet arbetslösa (oktober), 18–24 år, andel i %							
- kvinnor	-	5,4	4,4	4,9	4,3	3,9	2,9
- män	-	6,8	6,3	6,0	5,9	6	4,6
Självskattad hälsa (mycket bra/bra), andel i %							
- kvinnor	72	-	-	-	74	-	-
- män	76	-	-	-	75	-	-
- flickor, årskurs 7, 9 och år 2 på gymnasiet	-	78	-	81	-	-	79
- pojkar, årskurs 7, 9 och år 2 på gymnasiet	-	90	-	89	-	-	91
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ohälsotal, 16–64 år, antal dagar/person							
- kvinnor	38,9	36,8	30,5	29	27,7	29,4	-
- utrikes födda kvinnor	45,7	43,7	35,8	34,7	34,4	35,3	-
- män	26,5	25,8	22,2	20,8	19,2	20,4	-
- utrikes födda män	34,6	33,9	28	26,8	27,8	27,2	-
Utbildning, minst 3-årig eftergymnasial, 25–64 år, andel i %							
- kvinnor	28,2	29,0	30	30,9	32,0	32,8	-
- män	20,3	20,7	21,1	21,4	21,8	22,2	-
Förvärvsarbetande 25–64 år, andel i %							
- kvinnor, totalt	77,1	75,3	76,8	77,3	77,6	77,9	-
- män, totalt	80,7	77,9	79,1	80,6	80,2	80,4	-
- kvinnor, utrikes födda	52,5	49,9	52,3	53,2	53,8	54,3	-
- män, utrikes födda	58,7	54,2	56,5	59,7	59,6	60,2	-
Låg inkomst, (0–119,9 tkr), 25–64 år, andel i %							
- kvinnor	18,2	18,8	19,3	18,7	18,4	17,9	-
- män	15,8	16,7	16,8	16	15,6	15,9	-
Barnfattigdomsindex	-	16,8	15,9	15,3	14,9	-	-
Segregationsindex; bosättningsmönster mellan utrikes- och inrikesfödda	41,83	41,8	41,8	41,7	41,7	41,8	-
Ekologisk hållbarhet							
Andel ekologisk odlad mark %	7	7	9	10	11	14	-
Antal resenärer med stadsbusstrafiken, miljoner	7,5	7,3	7,3	7,7	7,8	7,5	-
Trafik över citysnittet, medeldygn vardag, tusental fordon	167	167	160	155	147	142	-
Trafik över Svartåsnittet, medeldygn vardag, tusental fordon	124	124	128	133	132	133	-
Partiklar i stadsluften, antal dygn överskridande MKN	10	9	9	10	-	18	-

* Värden i fet stil är de senast tillgängliga.

Bilaga 4 Driftsredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsblock belopp i miljoner kronor	Intäkt totalt	Kostnad				Netto kostnader	Netto kr/invånare		
		totalt	personal	lokal/ kapital	övrigt		2012	2013	2014
Politisk verksamhet	12	101	63	1	37	88	574	655	619
Infrastruktur och skydd	445	781	164	78	539	336	2 383	2 050	2 354
- fysisk och teknisk planering	189	243	58	27	158	54	287	203	380
- gator, vägar och parkering	173	285	45	43	197	112	856	705	786
- parker	61	114	31	7	76	53	386	339	369
- miljö- och hälsoskydd	13	29	20	1	8	16	166	94	113
- räddningstjänst	0	73	0	0	73	73	484	500	510
- övrigt	9	37	9	0	28	28	203	209	197
Fritid och kultur	68	458	126	148	185	390	2 550	2 695	2 733
- bibliotek	6	55	28	13	14	50	348	345	347
- kulturskola	7	47	33	7	6	40	275	280	283
- idrotts- och fritidsanläggningar	29	161	23	95	42	131	850	907	920
- övrigt	26	195	41	32	122	169	1 078	1 163	1 183
Pedagogisk verksamhet	665	3 723	2 038	518	1 167	3 059	20 126	20 657	21 448
- förskola m.m. 1–5 år	139	1 027	663	115	249	888	5 896	6 341	6 227
- F-klass, grundskola, fritids	113	1 592	812	245	534	1 478	9 456	9 471	10 366
- grundsärskola	5	64	47	5	12	59	501	480	413
- gymnasieskola	337	821	384	130	307	483	3 320	3 286	3 389
- gymnasiesärskola	27	69	44	8	17	42	218	286	292
- vuxenutbildning	38	103	54	8	41	65	390	386	455
- uppdragsutbildning	1	1	0	0	0	-1	0	0	-5
- svenska för invandrare	2	47	33	7	7	44	345	406	311
Vård och omsorg	677	3 655	1 985	176	1 494	2 978	19 577	19 989	20 880
- äldre och funktionshindrade	640	2 938	1 743	146	1 048	2 298	14 900	15 264	16 111
- äldreomsorg	466	1 888	1 093	94	700	1 422	9 187	9 261	9 969
- insats personer med funktionsnedsättning	1	52	38	3	12	51	333	324	359
- insatser inom LSS/LASS	169	952	612	49	291	783	5 087	5 386	5 493
- färdtjänst	4	45	0	0	45	41	293	294	291
- socialtjänst	37	717	242	30	446	680	4 677	4 725	4 769
- vård, råd och behandling	30	467	200	25	242	437	2 910	2 973	3 066
- ekonomiskt bistånd	7	250	42	4	203	243	1 767	1 752	1 703
Arbetsmarknad, flyktingar	221	313	218	21	74	93	676	661	650
- arbetsmarknadsåtgärder	108	243	181	15	47	135	728	812	946
- flyktingmottagning inkl. bistånd	113	70	37	6	28	-42	-51	-151	-296
Affärsverksamhet	481	508	103	93	312	27	278	246	192
- kollektivtrafik	26	50	1	2	46	23	273	161	165
- VA	263	274	54	59	162	12	109	167	83
- avfall	129	134	31	13	89	5	-34	10	33
- fordonsgas	8	9	0	2	7	1	9	6	6
- övrigt	55	41	16	17	8	-13	-81	-98	-94
Nämndernas kostnader	2 568	9 539	4 696	1 035	3 809	6 971	46 164	46 953	48 876
Gem. fördelat, internt m.m.	1 207	1 121	425	1 084	-388	-86	-2 965	-772	-604
S:a kostnader och intäkter	3 775	10 660	5 120	2 119	3 421	6 885	43 198	46 181	48 272

Bilaga 5 Nyckeltal – den finansiella profilen

Nyckeltalen redovisas i procent om inget annat anges	RS-nätverk* 2012	Örebro kommun 2012	RS-nätverk* 2013	Örebro kommun 2013	RS-nätverk* 2014	Örebro kommun 2014
Verksamhetens nettokostnader/skatteintäkter	94,1	91,4	93,9	94,1	96,7	96,8
Avskrivningar/skatteintäkter	3,2	2,4	3,2	2,4	3,2	2,8
Finansnetto/skatteintäkter	-0,6	-1,7	-1,4	-1,2	-1,8	-2,6
Verksamhetens nettokostnader/skatteintäkter	95,2	92,1	95,6	95,3	98,1	97,0
Skattefinansieringsgrad av investeringar	135	130	151	97	100	79
Nettoinvesteringar/verksamhetens nettokostnader	7,0	8	6	8	6	7
Resultat före extraordinära poster/verksamhetens kostnader	4,0	6,3	3,6	3,9	1,5	2,4
Årets resultat/verksamhetens kostnader	4,0	6,3	3,6	3,9	1,5	2,4
Genomsnittligt resultat för extraordinära poster	3,1	3,6	3,3	3,8	3,0	4,2
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	28	29	27	29	28	32
Finansiella nettoutgåingar/verksamhetens kostnader	23	43	20	40	18	38
Kassalikviditet	243	302	218	304	216	302
Primärkommunal skattesats (kr)	21,02	21,22	21,07	20,88	21,20	20,88
Borgensåtagande/verksamhetens kostnader	82	108	86	122	85	128
Budgetavvikelse för verksamhetens nettokostnader/verksamhetens kostnader	0,5	1,1	1,0	3,2	0,9	1,6

* RS-nätverket består av kommunerna i Eskilstuna, Gävle, Jönköping, Linköping, Västerås och Örebro. Se sidan 61.

Bilaga 6 Slutredovisning av större investeringsobjekt som färdigställts under 2014*

Belopp i miljoner kronor	Åtgärd	Totalt anslag	Total kostnad	Avvikelse
Större investeringsobjekt med budget över 0,5 mkr				
Gång- och cykelvägar		-11,2	-9,2	2,0
- huvudcykelstråk Hagaleden		-2,3	-1,4	0,9
- huvudcykelstråk Svampenleden		-1,8	-0,9	0,9
- gång- och cykelväg Hagmarksgatan		-1,0	-0,8	0,2
- huvudcykelstråk Västerleden		-2,3	-2,6	-0,3
- huvudcykelstråk Örnrolänken		-0,8	-0,9	-0,1
- huvudcykelstråk Oxhagenleden		-1,0	-0,6	0,4
- västerleden etapp 2		-1,5	-1,3	0,2
- cykelbana Ormestagatan		-0,6	-0,7	0,0
Skebäck, strandpromenad längs Svartån		-2,0	-3,1	-1,1
Beslysning strandpromenad		-0,7	-1,1	-0,4
Skebäcksbron Naturens Hus				
Slussbron	Ombyggnad/underhåll	-4,5	-5,3	-0,8
Konstbyggnader	Ombyggnad/underhåll	-2,2	-0,9	1,3
Gatubelysning	Nytt tändsystem	-4,6	-4,5	0,1
Industrispår	Ombyggnad/underhåll	-1,0	-1,1	-0,1
Trafikreglering	Ändringar i vägvisning och skyltning	-0,8	-0,7	0,0
Trädplantering		-5,1	-4,3	0,8
Lekplatser	Ombyggnad/underhåll	-3,6	-4,6	-1,0

* Investeringar i kommunal regi.

Bilaga 7 Investeringsredovisning*

Belopp i miljoner kronor	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto	Avvikelse
Summa skattefinansierad verksamhet	-651,0	9,6	-354,2	-344,6	306,4
Ny- och ombyggnad av verksamhetslokaler	-89,4	0,0	-58,1	-58,1	31,3
Barn och utbildning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Social välfärd	-20,5	0,0	-6,7	-6,7	13,8
- udda boenden	-5,0	0,0	-4,7	-4,7	0,3
- Mossen	-7,5	0,0	-2,0	-2,0	5,5
- övrigt	-8,0	0,0	-0,1	-0,1	8,0
Samhällsbyggnad	-27,2	0,0	-19,6	-19,6	7,5
- Tegelbruket	-5,0	0,0	-2,6	-2,6	2,4
- konstgräs	-12,2	0,0	-12,3	-12,3	-0,1
- småbåtshamnen	0,0	0,0	-4,7	-4,7	-4,7
- fritidsanläggningar	-6,1	0,0	-0,1	-0,1	6,0
- övrigt	-3,9	0,0	0,0	0,0	3,9
Lokalförslingsenheten	-41,7	0,0	-31,7	-31,7	10,0
- fastighetstekniska åtgärder	-9,3	0,0	-3,7	-3,7	5,6
- Järntorget paviljong	-4,0	0,0	-0,3	-0,3	3,7
- SM-veckan	-12,4	0,0	-11,7	-11,7	0,7
- Det rörliga friluftslivet	-16,0	0,0	-16,0	-16,0	0,0
Trafik- och miljöinvesteringar	-217,2	8,6	-91,1	-82,5	134,7
Stadsliv och city	-17,2	0,0	-2,1	-2,1	15,1
Offentliga rum utanför city	-12,3	0,0	-0,1	-0,1	12,2
Åstaden	-4,1	0,4	-4,1	-3,7	0,4
Järnvägar	-12,0	0,0	0,0	0,0	12,0
Kollektivtrafik	-5,3	0,0	-1,9	-1,9	3,4
Trafik	-42,4	3,5	-11,4	-7,8	34,6
Grev Rosengatan	-20,8	0,0	-19,8	-19,8	1,0
Natur/miljö	-19,8	1,4	-12,3	-10,9	8,9
Naturum	-7,0	0,0	-0,9	-0,9	6,1
Kulturmiljö	-1,7	0,0	-2,0	-2,0	-0,3
Vatten	-8,2	1,0	-0,9	0,1	8,3
Park och gata	-59,2	2,2	-34,8	-32,5	26,7
Tillgänglighetsåtgärder – tekniska	-1,4	0,0	0,0	0,0	1,4
Tillgänglighetsåtgärder – handikapprådet	-1,3	0,0	0,0	0,0	1,3
Medborgarbudget	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,8
Övrigt	-3,6	0,0	-0,9	-0,9	2,7
Inventarier	-296,7	1,0	-138,0	-137,0	159,8
Barn och utbildning	-42,9	0,0	-23,6	-23,6	19,3
Social välfärd	-48,4	0,7	-25,0	-24,3	24,1
Samhällsbyggnad	-194,5	0,4	-82,5	-82,1	112,3
- fordon	-30,4	0,0	-31,7	-31,7	-1,2
- IT Drift och teknik	-148,0	0,0	-42,8	-42,8	105,3
- konstnärlig utsmyckning	-4,9	0,0	-2,4	-2,4	2,5
Fritids- och turistnämnden	-3,9	0,0	-2,2	-2,2	1,6
Kultur- och medborgarnämnden	-2,8	0,2	-1,4	-1,2	1,6
- övriga inventarier	-4,5	0,1	-2,0	-1,9	2,6
Vuxenutbildnings- och arbetsmarknadsnämnden	-1,0	0,0	-1,5	-1,5	-0,5
Kommunstyrelsen	-10,0	0,0	-5,5	-5,5	4,6
- övrigt	-10,0	0,0	-5,5	-5,5	4,6

Belopp i miljoner kronor	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto	Avvikelse
Förvärv av anläggningstillgång	-47,6	0,0	-67,0	-67,0	-19,4
- förvärv av fastighet/mark	-40,2	0,0	-62,8	-62,8	-22,6
- markreserv	-1,8	0,0	-0,9	-0,9	0,9
- Truckstop	-5,6	0,0	-3,3	-3,3	2,3
Summa taxefinansierade verksamheter	-160,4	0,9	-141,4	-140,5	20,0
VA	-137,0	0,9	-123,4	-122,5	14,5
Avfall	-12,0	0,0	-7,1	-7,1	5,0
Inventarier, fordon VA/Avfall	-11,4	0,0	-10,9	-10,9	0,5
Totalt investeringar	-811,4	10,6	-495,6	-485,0	326,4
Exploateringsfastigheter	0,0	0,0	-18,6	-18,6	-18,6
Orresta del 2	0,0	0,0	-9,3	-9,3	-9,3
Tybblerondellen	0,0	0,0	-9,3	-9,3	-9,3
Totalt	-811,4	10,6	-514,2	-503,7	307,7

* Investeringar i kommunal regi.

Bilaga 8 Särredovisning av VA- och avfallsverksamheterna

Tekniska nämnden ansvarar för kommunens vatten- och avloppsverk samt avfallsverk. Dessa verksamheter regleras av VA-lagen respektive miljöbalkens avfallsförordning.

Huvudprincipen är att dessa två verksamheter helt ska finansieras med avgifter för utförda tjänster till sina abonnenter, dvs medborgare och företag i kommunen. Avgifterna för VA- och avfallsverksamheterna ska baseras på självkostnadsprincipen. Verksamheterna ska därför normalt redovisa ett nollresultat.

VA- och avfallsverksamheterna ska normalt ha ett eget kapital som motsvarar 10 % av verksamhetens intäkter. Denna

finansiella reserv behövs för att kunna hantera oförutsedda händelser under året med stora ekonomiska effekter för verksamheterna.

Om det egna kapitalet vid bokslutet är markant högre eller lägre än denna normalnivå, ska det egna kapitalet återställas till normalnivå genom en planerad anpassning av framtida taxenivåer. Denna återställning av eget kapital ska ske så snart som möjligt och längst inom en treårsperiod. 2012 ändrade VA-verksamheten redovisningsprincip och redovisar det s.k. överuttaget som en förutbetalad intäkt, skuld till abonnenten.

Resultaträkning VA-verksamhet			
Belopp i miljoner kronor	Not	2013	2014
Verksamhetens intäkter	1	170,1	172,2
Verksamhetens kostnader	2	-147,1	-131,9
Varav ianspråktagande av medel för kväverening		-10,5	-
Avskrivningar	3	-17,2	-20,0
Verksamhetens nettokostnader		5,8	20,3
Finansiella intäkter	4	0,2	0,3
Finansiella kostnader	5	-16,6	-20,7
Årets resultat		-10,5	0,0

Balansräkning			
	Not	2013	2014
Tillgångar			
Anläggningsstillgångar	6,7,8	610,7	711,1
Omsättningsstillgångar	9	47,2	62,3
Summa tillgångar		657,9	773,4
Skulder och eget kapital			
Eget kapital (IB)	10	10,5	-
Årets resultat		-10,5	-
Summa eget kapital		0,0	0,0
Skulder			
Långfristiga skulder	11,12	621,7	730,8
Kortfristiga skulder	13	36,2	42,6
Summa skulder		657,9	773,4
Summa skulder och eget kapital		657,9	773,4

Resultaträkning avfallsverksamhet			
Belopp i miljoner kronor	Not	2013	2014
Verksamhetens intäkter	14	122,1	126,3
Verksamhetens kostnader	15	-111,6	-117,3
Varav avsatt till deponi		-	-
Avskrivningar		-8,3	-9,6
Verksamhetens nettokostnader		2,2	-0,6
Finansiella intäkter	16	1,2	0,7
Finansiella kostnader	17	-0,1	-0,1
Årets resultat		3,4	0,0

Balansräkning Avfallsverksamhet			
	Not	2013	2014
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	18-20	65,4	62,9
Omsättningsstillgångar	21	116,1	115,1
Summa tillgångar		181,5	177,9
Skulder och eget kapital			
Eget kapital (IB)	22	91,3	94,7
Årets resultat		3,4	-
Summa eget kapital		94,7	94,7
Avsättningar	23	72,7	67,6
Skulder			
Långfristiga skulder	24	0,1	-
Kortfristiga skulder		14,0	15,6
Summa avsättningar och skulder		86,8	83,2
Summa skulder och eget kapital		181,5	177,9

Noter till särredovisning av VA- och avfallsverksamheterna (mnkr)

Not 1 Verksamhetens intäkter	2013	2014
Brukningssavgifter externa	138,6	139,0
Brukningssavgifter interna	2,2	2,3
Förutbetalda intäkter	-2,8	-2,3
Anslutningsavgifter ianspråktaga för		
- exploateringsinvesteringar	4,4	5,1
- att täcka räntekostnader i exploateringsområden	7,6	9,3
Övriga intäkter externa	7,8	7,5
Övriga intäkter interna	12,3	11,4
Summa intäkter	170,1	172,2

Anslutningsavgiften (anläggningsavgift) 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. Se not 12.

Not 2 Verksamhetens kostnader	2013	2014
Kostnader externa	-109,1	-93,2
Övriga interna kostnader	-38,0	-38,7
Summa kostnader	-147,1	-131,9

Not 3 Avskrivningar	2013	2014
Vatten- och avloppsledningar	-6,5	-7,8
VA-anläggningar, t.ex. vatten- och reningsverk	-10,0	-11,4
Maskiner och inventarier	-0,8	-0,9
Summa avskrivningar	-17,2	-20,0

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas: vatten- och avloppsledningar 50 år, VA-anläggningar, t.ex. vatten- och reningsverk 25 år samt maskiner och inventarier 5–10 år.

Not 4 Finansiella intäkter	2013	2014
Ränta på kundfordringar	0,1	0,1
Ränta på överlikviditet	0,1	0,2
Summa finansiella kostnader	0,2	0,3

Not 5 Finansiella kostnader	2013	2014
Ränta på influtna anslutningsavgifter	-3,6	-4,1
Ränta kapitalkostnad	-12,8	-16,5
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-
Summa finansiella kostnader	-16,6	-20,7

Not 6 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2013	2014
Ingående värde	510,8	566,2
Nettoinvesteringar	72,2	104,3
Korrigeringar	0,1	-3,2
Avskrivningar	-16,7	-19,4
Utgående värde	566,5	647,9

Not 7 Pågående ny-, till- och ombyggnader	2013	2014
Ingående värde	6,6	42,0
Drifttagning	-5,4	-36,4
Utrangering**	-	-2,2
Strykningar	-	-0,6
Nya pågående, ej avslutade investeringar	40,8	54,9
Utgående värde	42,0	57,7

** Anläggningen har överförs till exploateringsfastigheter.

Not 8 Maskiner och inventarier	2013	2014
Ingående värde	2,7	2,5
Nettoinvesteringar	-	3,8
Korrigeringar	0,6	0,1
Avskrivningar	-0,8	-0,9
Utgående värde	2,5	5,5

Not 9 Likvidkonto
Beloppet avser VA-verksamhetens kortfristiga interna fordran på balansdagen.

Not 10 Eget kapital	2013	2014
Ingående värde	10,5	-
Årets resultat	-10,5	-
Summa eget kapital	-	-
Normalnivå på eget kapital/förutbetalda intäkter, 10 % av verksamhetens intäkter	17,0	17,2

Not 11 Anläggningslån	2013	2014
Ingående skuld	390,8	495,6
Nytt lån	115,0	98,0
Amortering	-10,3	-12,9
Utgående skuld	495,6	580,6

Not 12 Periodiserade anslutningsavgifter	2013	2014
Ingående balans	106,0	126,2
Årets avsättning	28,6	34,3
Ränta influtna anslutningsavgifter, värdesäkring	3,6	4,1
lanspråkstagna anslutningsavgifter för		
- exploateringsinvestering VA-ledning	-4,4	-5,1
- räntekostnader för investeringar i exploateringsområden	-7,6	-9,3
Utgående värde	126,2	150,2

Fr.o.m. 2002 periodiseras anslutningsavgifterna för exploatering. Anläggningsavgifter togs till och med 2006 successivt i anspråk med 1/33 per år. Från och med 2007 tas de i anspråk med 1/50 årligen. En retroaktiv beräkning från 1996 har skett. Återstående del som periodiserats tillföres årligen ränta med en räntesats motsvarande kommunens inlåningsränta i bank. Influtna anläggningsavgifter tas i anspråk även för att täcka räntekostnader för investeringar i exploateringsområden. Utgående skuld 2014-12-31 uppgår till 150,2 mnkr inklusive ränta.

Not 13 Förutbetalda intäkter	2013	2014
Ingående värde	15,9	18,8
Förutbetalda intäkter	2,8	2,3
Utgående värde	18,8	21,0

Fr.o.m. 2012 tillämpas en ny redovisningsprincip som går ut på att om utfallet på inkomsterna från avgiftsuttaget överskrider de nödvändigaste kostnaderna, så har verksamheten i princip en skuld till abonnenterna. Normalt görs inte någon återbetalning, utan istället reglerar man avgiften så att man i praktiken gör ett underuttag de närmaste åren.

Not 14 Verksamhetens intäkter	2013	2014
Brukningsavgifter	88,2	87,3
Övriga intäkter	34,0	39,1
- kommuninterna intäkter	5,2	7,8
Summa intäkter	122,1	126,3

Not 15 Verksamhetens kostnader	2013	2014
Kostnader externa	-80,2	-86,7
Övriga interna kostnader	-31,4	-30,6
Summa kostnader	-111,6	-117,3

Not 16 Finansiella intäkter	2013	2014
Ränta på kundfordringar	-	-
Ränta på överlikviditet	1,2	0,7
Summa	1,2	0,7

Not 17 Finansiella kostnader	2013	2014
Ränta på kapitalkostnad	-	-0,1
Övriga finansiella kostnader	-	-
Summa	-0,1	-0,1

Not 18 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2013	2014
Ingående värde	58,9	62,2
Nettoinvesteringar	11,5	6,9
Avskrivningar	-8,2	-8,9
Utgående värde	62,2	60,3

Not 19 Pågående ny-, till- och ombyggnader	2013	2014
Ingående värde	5,4	-
Drifttagning	-5,4	-
Utgående värde	-	-

Not 20 Maskiner och inventarier	2013	2014
Ingående värde	0,2	3,1
Nettoinvesteringar	3,1	0,1
Korrigeringar	-	-
Avskrivningar	-0,1	-0,7
Utgående värde	3,1	2,6

Not 21 Likvidkonto	2013	2014
Beloppet avser avfallsverksamhetens kortfristiga interna fordran på balansdagen.		

Not 22 Eget kapital	2013	2014
Balanserade resultat	91,3	94,7
Årets resultat	3,4	-
Summa eget kapital	94,7	94,7
Normalnivå på eget kapital 10 % av verksamhetens intäkter	12,2	12,6

Not 23 Avsättningar till deponi	2013	2014
Ingående värde	77,5	72,7
Årets avsättning	-	-
Uttag	-1,8	-4,5
Förändring av nuvärdet	-3,0	-0,6
Utgående värde	72,7	67,6

För återställandet av deponier rekommenderas en avsättning motsvarande uppskattade kostnader för återställandet. Atleverket fick sin ansökan om att få fortsätta att deponera på nuvarande deponi beviljad av miljödomstolen 2007-12-06. Slutlig avsättning i fonden gjordes i samband med bokslut, då avstämning mellan kalkyl och faktiskt utfall genomförts. Vid 2014 års avstämning återfördes 0,6 mnkr på grund av förändrad kalkyl (3 mnkr 2013).

Not 24 Anläggningslån	2013	2014
Ingående skuld	0,1	0,1
Amortering	0,0	0,0
Utgående skuld	0,1	0,0

Ett år i Örebro.

Kommunens kvalitet i korthet 2014



orebro.se



ÖREBRO

- **📄 Broschyren Ett år i Örebro berättar kort om**
- **vårt verksamhetsår 2014.**
- Du kan hämta eller beställa den hos Servicecenter,
- Drottninggatan 5, 019-21 10 00, servicecenter@orebro.se

Örebro kommun

019-21 10 00
orebro.se

2015

FOTO: ÖREBRO KOMMUN DÄR INGET ANNAT ANGES.
PRODUKTION: ADVANT PRODUKTIONSBYRÅ. TRYCKERI: EDITA BOBERGS.