

# Delårsrapport

NORRKÖPINGS KOMMUN  
2013-08-31

# Innehåll

<b>Finansiella mål</b>	<b>4</b>
<b>Övergripande mål</b>	<b>4</b>
Målområde Den attraktiva staden	4
Målområde Utbildningsstaden	4
Målområde Den barnvänliga staden	4
Målområde Den gröna staden	4
Målområde Omsorgsstaden	4
Målområde Den demokratiska och tillgängliga staden	4
<b>Viktiga händelser under perioden</b>	<b>5</b>
<b>Ekonomiskt resultat för perioden</b>	<b>5</b>
Helårsprognos 2012	5
Resultaträkning	5
Noter	6
Antal anställda	6
Redovisningsprinciper	6
Balansräkning	7
Kassaflödesanalys	7
Finansiering	8
Nettotillgång	8
Långsiktig medelsförvaltning	8
<b>Bolagskoncernen Norrköping Rådhus AB</b>	<b>9</b>
Helägda bolagens resultat	10

Målet uppfyllt



Målet delvis uppfyllt



Målet inte uppfyllt

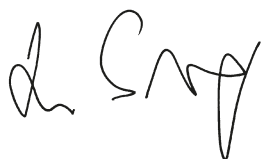


# Delårsrapport

Delårsrapporten har upprättats utifrån kommunens räkenskaper per 31 augusti 2013. Rapporten innehåller även uppgifter för de majoritetsägda bolagen för motsvarande period.

## Skäl att känna framtidstro

Oron i vår omvärld påverkar självfallet även Norrköping. Kostnaderna för arbetslöshet och sociala klyftor är fortsatt höga. Samtidigt finns det skäl att känna framtidstro. Ökad befolkning ger ökade intäkter och även om arbetslösheten är oroväckande hög så skapas det många nya jobb i kommunen. Trots påfrestningarna har vi ordning och reda i ekonomin. Generellt sett har vi en mycket god budgetdisciplin.



Lars Stjernkvist, kommunstyrelsens ordförande

## Finansiella mål

Att på sikt uppnå en egenfinansiering av kommunens investeringar. För 2013 är målet att sätta av 65 mnkr som överskott i driftresultatet



Att avsätta överskott i driften för att möta framtida pensionsutbetalningar. För 2013 är målet att avsätta 30 mnkr.










Att under år med bra tillväxt på kommunsektorns skatteunderlag sätta av överskott som balanserat resultat inom det egna kapitalet för användning vid sämre tider.






## Övergripande mål

### Målområde Den attraktiva staden





1. Utbildningsnivån i Norrköping ska höjas och arbetslösheten sjunka. 
2. Det ska i alla lägen vara både snabbt och enkelt för människor och företag att ta och få kontakt med kommunen. 
3. Norrköpings kommun ska tillhandahålla mark för bostäder i varierande och attraktiva miljöer. 
4. Våra fasta kulturinstitutioner ska ge invånare och besökare kulturupplevelser av högsta kvalitet. 
5. Utbyggnaden av kommunikationerna mot Stockholm och inom regionen ska sätta igång. 
6. Fortsätta utvecklingen av samarbetet med Linköping och övriga grannkommuner med sikte på ett utvecklat partnerskap för näringslivsutveckling och marknadsföring. 
7. Minst 400 bostäder ska kunna byggas årligen under mandatperioden. Minst 100 av dessa ska vara hyreslägenheter. 

### Målområde Utbildningsstaden




8. Barngrupperna ska minska i storlek. 
9. Verksamheten i förskolan ska främja leken, kreativiteten och det lustfyllda lärandet samt ta tillvara och stärka barnets intresse för att lära och erövra nya erfarenheter, kunskaper och färdigheter. 
10. Skolresultaten ska förbättras kraftigt och vara de bästa bland jämförbara kommuner. 

\* Kan inte bedömas vid mättidpunkten.



### Målområde Den barnvänliga staden

11. Kommunen ska utveckla bra livs- och lek miljöer för barn. 
12. Antalet barn och ungdomar som placeras i HVB-hem ska minska. 
13. Andelen barn som lever i hushåll med långvarigt beroende av försörjningsstöd ska minska. 
14. Alla barn ska erbjudas möjlighet att utvecklas inom kultur- och fritidsområdet. 





### Målområde Den gröna staden

15. Behovet av transporter i kommunen ska minska och de transporter som sker ska vara så hållbara som möjligt. 
16. Alla Norrköpingsbor ska ha grönområde inom gångavstånd från sin bostad. 
17. All mat som serveras på kommunens förskolor, skolor och boenden ska tillagas så nära brukaren som möjligt. 

### Målområde Omsorgstaden

18. Den enskildes delaktighet och inflytande inom äldreomsorgen ska öka genom att vi inför valfrihetsatsningen Mina timmar. 
19. Kommunen ska erbjuda anpassade boenden och verksamhetsformer för personer med funktionsnedsättningar eller sjukdomar. 

### Målområde Den demokratiska och tillgängliga staden

20. Norrköpings kommun ska förbättra sina resultat inom demokratiområdet. Norrköping ska därför främja lika rättigheter och möjligheter för alla, oberoende av förutsättning eller bakgrund. 
21. Den fysiska tillgängligheten i kommunen ska öka. 
22. Kommunen ska aktivt arbeta för att andelen människor som upplever att de blir diskriminerade minskar. 
23. Tillgänglighetsfrågor ska integreras i alla verksamheter och på alla nivåer, från beslutsunderlag till uppföljning och utveckling. I situationer där man måste göra avsteg från detta ska anledningen förklaras och motiveras. 

**I bilaga 1 redovisas kommentarer till uppföljningen av de övergripande målen.**

## Viktiga händelser under perioden

Hösten 2012 kom beskedet från regeringen om att Ost-länken ska byggas. Byggstart beräknas till 2017 och ett färdigställande senast 2028. I nuläget byggs en organisation inom kommunen som succesivt kommer att utvecklas. En övergripande samordnare tillsattes vid årsskiftet och ytterligare anställningar för planarbetet med mera kommer under hösten.

Den 30 maj invigdes den ombyggda Strömparken. Parken har fått nya lekmiljöer och igenom parken rinner den nyanlagda Lekbäcken som tillsammans med fisk-trappan ska göra det möjligt för lax och öring att vandra längre upp i Motala ström. Strömparken är nu en av tre nominerade till Park Inspira 2013 i klassen nyanlagda/ombyggda parker.

I slutet av juni hölls den första upplagan av Brävalla-festivalen. Festivalen sålde slut och noterade drygt 51 000 besökare vilket är nytt svenskt rekord.

I juli månad arrangerades fotbolls EM för damer i Sverige och i Norrköping spelades tre gruppmatcher samt semifinalen Norge-Danmark.

Den 3 september fattade styrelsen för AFA Försäkring beslut om att återbetala premier för avtalsgruppsjuk-försäkring och avgiftsbefrielseförsäkring för åren 2005 och 2006. För Norrköpings kommuns del innebär det en återbetalning på cirka 90 mnkr.

Socialnämnden redovisade stora underskott i bokslutet för 2012 (52,8 mnkr). I maj månad 2013 tilldelades nämnden en tilläggsbudget på 15 mnkr och utöver det har nämnden fattat beslut om en rad åtgärder för att nå en budget i balans. Målet med åtgärderna är att minska kostnaderna med 30 mnkr, varav 21 mnkr avser minskning av köpt vård.

## Ekonomiskt resultat för perioden

För perioden januari-augusti 2013 redovisar Norrköpings kommun ett överskott på 225 mnkr. För motsvarande period 2012 redovisades ett överskott på 206 mnkr. Helårsprognosen pekar mot ett årsresultat på 161 mnkr.

Periodens nettoinvesteringar uppgår till 226 mnkr. De större investeringsutgifterna för perioden avser bland annat IT-utrustning och renovering av skollokaler.

### Helårsprognos

I den ekonomiska uppföljningen för helåret 2013 redovisas ett överskott på 161 mnkr. Mot det lagstadgade balanskravet visar prognosen på ett överskott på 172 mnkr. Utanför balanskravet redovisas realiserade vinster vid fastighetsförsäljningar, pensionsfondens resultat, överskott i den avgiftsfinansierade avfallsverksamheten, ianspråktaga markeringar samt en budgeterad avsättning för framtida pensionsutbetalningar.

I det prognostiserade resultatet mot balanskravet ingår ett överskott på skatter och kommunalekonomisk utjämning med 20 mnkr, budgeterade medel för egen-

finansiering av investeringar med 65 mnkr samt ett överskott på nämnderna med 84 mnkr.

**Gymnasienämnden** prognostiserar ett underskott på 13 mnkr. Nämnden har fattat beslut om en rad åtgärder för att uppnå en budget i balans, bland annat en översyn av lokaler. Efter höstterminens start kan man nu se en volymökning på cirka 50 fler elever än budgeterat på introduktionsprogrammen.

**Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden** redovisar ett överskott på 12 mnkr. Nämndens budget förstärktes 2013 utifrån en förväntad ökning av kostnader för ekonomiskt bistånd samt en ökning av antalet hushåll. Hittills i år har kostnadsökning varit måttlig.

**Byggnads- och miljöskyddsnämnden** redovisar en prognos på minus 3,9 mnkr. Underskottet är helt och hållet kopplat till kostnader för bostadsanpassning. Beslut i en del ärenden 2012 faller kostnadsmässigt ut 2013 och fler nya stora ärenden har tillkommit.

## Resultaträkning (mnkr)

	2012-08-31	2012-12-31	2013-08-31
Verksamhetens intäkter <sup>1</sup>	868	1 311	890
Verksamhetens kostnader <sup>2</sup>	-4 678	-7 162	-4 792
Avskrivningar	-148	-224	-143
Verksamhetens nettokostnader	-3 958	-6 075	-4 045
Skatteintäkter <sup>3</sup>	3 192	4 747	3 286
Kommunalekonomisk utjämning <sup>4</sup>	937	1 403	984
Finansiella intäkter	289	447	195
Finansiella kostnader	-254	-382	-195
<b>Årets resultat</b>	<b>206</b>	<b>140</b>	<b>225</b>

## Noter

	2012-08-31	2013-08-31		2011-08-31	2012-08-31
<b>1 Verksamhetens intäkter</b>			<b>3 Skatteintäkter</b>		
Enligt redovisningen	3 464	3 474	Egna skatter preliminärt	3 131	3 300
Eliminering interna mellan- havanden	-2 596	-2 584	Prel justering 2011	9	
<b>Summa</b>	<b>868</b>	<b>890</b>	Justering 2012	52	
<i>Bland verksamhetens intäkter ingår bland annat följande delposter:</i>			Prel justering 2012		10
<i>Realisationsvinst vid fastighetsförsäljning</i>	5	7	Justering 2013		-24
<i>Återbetalning AFA-försäkringar</i>	61	60	<b>Summa</b>	<b>3 192</b>	<b>3 286</b>
<b>2 Verksamhetens kostnader</b>			<b>4 Kommunalekonomisk utjämning</b>		
Enligt redovisningen	-7 274	-7 376	Inkomstutjämningsbidrag	677	732
Eliminering interna mellan- havanden	2 596	2 584	Regleringsbidrag/avgift staten	43	40
<b>Summa</b>	<b>-4 678</b>	<b>-4 792</b>	Kostnadsutjämning	15	19
			LSS-utjämning	61	56
			Fastighetsavgift	141	137
			<b>Summa</b>	<b>937</b>	<b>984</b>

## Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats utifrån lag om kommunal redovisning och samma redovisningsprinciper har använts som i den senaste årsredovisningen, med undantag av semesterkostnad. I delårsrapporten har semesterkostnaden periodiserats, totalt 83 mnkr.

Ferietjänstanställda tjänar in den ferielön som utgår under sommarmånaderna läsårsvis. Det innebär att den ferielön som utbetalas under rapportperioden endast till viss del är intjänad under perioden. Detsamma gäller för månadsanställda som tar ut merparten av semesterdagarna under sommarmånaderna.

Från och med årsbokslutet för 2012 klassificeras placeringar i långsiktig medelsförvaltning som omsättningstillgång i enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 20:2011. Rekommendationen innebär att möjligheten att klassificera placeringar i aktier som anläggningstillgångar har försvunnit. Balansräkningen per 2012-08-31 har justerats utifrån rekommendationen.

## Antal anställda

	Tillsvidareanställda	Visstidsanställda
Augusti 2013	8 565	621
December 2012	8 573	516
Augusti 2012	8 568	423

Balansräkning (mnkr)	2012-08-31	2012-12-31	2013-08-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader, anläggningar	4 063	4 193	4 292
Maskiner och inventarier	360	382	368
Värdepapper, andelar och bostadsrätter	251	495	1 056
Långfristiga fordringar	7 463	7 556	6 989
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>12 137</b>	<b>12 626</b>	<b>12 705</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd, lager	2	12	12
Kortfristiga fordringar	640	1 885	669
Kortfristiga värdepapper	940	736	684
Kassa och bank	311	34	253
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>1 893</b>	<b>2 667</b>	<b>1 618</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>14 030</b>	<b>15 293</b>	<b>14 323</b>
<b>Eget kapital, avsättning och skulder</b>			
Eget kapital	6 836	6 771	6 996
Avsättning för pensioner	334	347	353
Övriga avsättningar	19	19	19
Långfristiga skulder	1 846	2 299	3 595
Kortfristiga skulder	4 995	5 857	3 360
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>14 030</b>	<b>15 293</b>	<b>14 323</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>			
Borgensförbindelser	10	9	9
Pensioner	3 161	3 127	3 099

Kassaflödesanalys	2012-08-31	2012-12-31	2013-08-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten	339	399	-1 077
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-246	-668	-789
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-91	269	1 863
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>
Likvida medel vid årets början	34	34	34
Livida medel vid årets slut	32	34	31
<b>Räntebärande nettotillgång/skuld</b>			
Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens början	270	124	68
Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens slut	124	68	166

## Finansiering

Kommunen har den 31 augusti en finansiell nettotillgång på 166 mnkr exklusive långsiktig medelsförvaltning. Sedan årsskiftet har den finansiella nettotillgången ökat med 98 mnkr.

Nettotillgång (mnkr)	2012-08-31	2012-12-31	2013-08-31
<b>Förändring av nettotillgång</b>			
Likviditet och värdepapper	631	545	1 218
Nettoutlåning till kommunala bolag	5 471	5 676	5 041
Extern låneskuld	-5 966	-5 710	-6 093
Återlåning från långsiktig medelsförvaltning	0	-1	0
Kontokrediter	-12	-442	0
<b>Nettotillgång, Norrköpings kommun</b>	<b>124</b>	<b>68</b>	<b>166</b>

## Långsiktig medelsförvaltning

Kommunen har totalt placerat 713 mnkr i en långsiktig medelsförvaltning. Marknadsvärdet sista augusti uppgår till 1 080 mnkr. Under perioden januari till och med augusti har placeringarna utvecklats positivt med 8 procent. Se portföljrapport i bilaga 14 för mer information.



# Bolagskoncernen Norrköping Rådhus AB

Nedanstående bolag är kommunen majoritetsägare till den 31 augusti 2013.  
Delägda bolag och bolag utan någon verksamhet redovisas inte.



## Helägda bolagens resultat

Nedan följer en sammanställning av de helägda bolagens resultat för perioden januari till och med augusti månad. Sammanställningen omfattar även en resultatprognos från bolagen avseende helåret 2013. För mer detaljerad redovisning se respektive bolag/bolagskoncerns redovisning i bilagorna 2-13. Resultat, resultatprognos och bilagor för Hyresbostäder, Etablering och Upplev Norrköping avser respektive bolags koncern.

Bolag (belopp i mnkr)	Resultat <sup>1</sup> Jan-aug	Resultatprognos <sup>1</sup> 2013	Detaljredovisning inkl kommentarer
Hyresbostäder i Norrköpings AB <sup>2</sup>	473,7	450,0	Bilaga 2
Samhälls- och Eventfastigheter i Norrköping AB	5,2	2,8	Bilaga 3
Etablering Norrköping AB	2,3	1,6	Bilaga 4
Fastighets AB Butangia	0,7	0,7	Bilaga 5
Norrköping Vatten AB	8,9	0,5	Bilaga 6
Norrköpings Hamn och Stuveri AB	5,2	10,0	Bilaga 7
Norrköping Airport AB <sup>3</sup>	1,9	-6,0	Bilaga 8
Norrköping Spårvägar AB	5,6	6,7	Bilaga 9
Upplev Norrköping AB	-7,1	-5,3	Bilaga 10
Norrköping Visualisering AB	-4,2	-5,8	Bilaga 11
Norrköping Symfoniorkester AB	1,6	-0,1	Bilaga 12
<b>Summa <sup>4</sup></b>	<b>493,8</b>	<b>455,1</b>	
Norrköping Rådhus AB	-10	0	Bilaga 13
<b>Summa inkl moderbolaget <sup>4</sup></b>	<b>483,8</b>	<b>455,1</b>	

<sup>1</sup> Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

<sup>2</sup> I resultatet ingår en reavinst vid försäljning av fastigheter med 423 mnkr

<sup>3</sup> I resultatprognosen är det beaktat intäkter med 19,8 miljoner från Norrköpings kommun

<sup>4</sup> Summan av ovanstående resultat är inte liktydigt med koncernresultatet då inga koncernelimineringar är gjorda.



# Norrköpings kommun. För dig. För alla. För det goda livet.

I Norrköpings kommun har alla rätt till jämlikhet, delaktighet och del av välfärden. Vår vision handlar om det goda livet, och uppdraget är att skapa, utveckla och leverera välfärdstjänster till medborgare och verksamheter i vårt område.

Vår framtid ser ljus ut. Vår befolkning växer, och vi har en potential som bara begränsas av oss själva. Vi brukar säga att kraften kommer ur kreativitet och våra 9 000 medarbetare.

Genom att planera och driva en ständig utveckling av miljöer, boende, näringslivsklimat och service till medborgarna skapar vi förutsättningar för ett nytt, spännande Norrköping. En kreativ mötesplats för människor och möjligheter.

Läs mer om vår organisation och våra uppdrag på [www.norrkoping.se](http://www.norrkoping.se)

## **NORRKÖPINGS KOMMUN**

**Adress:** Rådhuset, 601 81 Norrköping  
**Tel:** 011-15 00 00 **Fax:** 011-15 31 90  
**E-post:** [norrkoping.kommun@norrkoping.se](mailto:norrkoping.kommun@norrkoping.se)  
[www.norrkoping.se](http://www.norrkoping.se)



**NORRKÖPING**