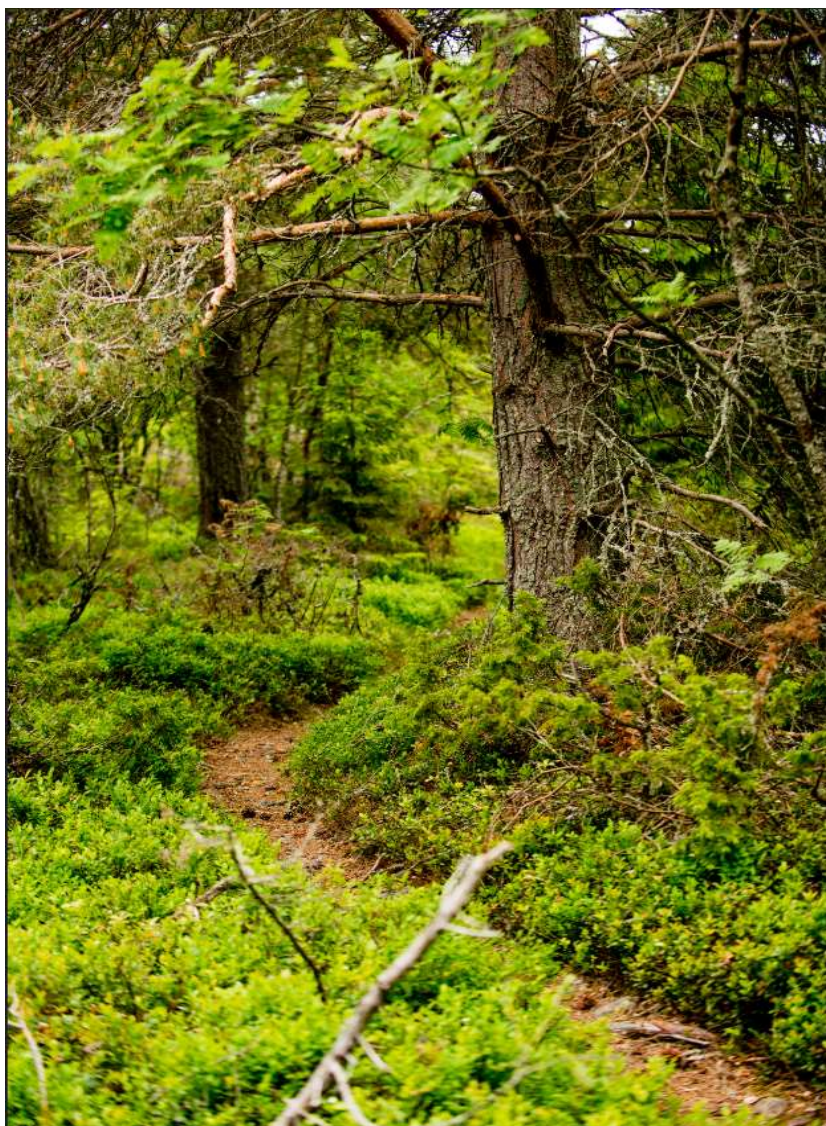




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport Jan-Juli 2020
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1	Ekonomisk redovisning.....	4
1.1	Resultaträkning januari-juli med prognos för helår	4
1.2	Nämndernas driftsredovisning med prognos	5
1.3	Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos	5
1.4	Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos	6
	KS-Kommunstaben	6
	KS-Arbetsmarknadsförvaltning	8
	KS-Räddningstjänst.....	9
	KS-Kollektivtrafik.....	10
	Barn- och utbildningsnämnd.....	10
	Kultur- och fritidsnämnd	13
	Miljö- och byggnadsnämnd	15
	Socialnämnd.....	15
	Stadsbyggnadsnämnd	16
	Kommunrevision.....	18
	Valnämnd	18
	Överförmyndarnämnd	19
2	Finans	20
2.1	Likviditet kommunkoncernen	20
2.2	Koncernkontot (tkr)	20
2.3	Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen.....	21
2.4	Finansiella motparter på lån kommunkoncernen.....	21
2.5	Fördelning av koncernens skulder	21
2.6	Räntekänslighet på rådande skuldportfölj	22
2.7	Derivatportfölj	22
2.8	Rådande undervärde på derivatportfölj.....	22
2.9	Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar	23
2.10	Värdeutveckling på kapitalplaceringar (avlästa 2020-08-01).....	23
2.11	Kommande transaktioner, rullande 12 månader.....	23
2.12	Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.....	24
3	Befolkning och samhälle.....	25
3.1	Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun	26

3.2	Arbetsmarknadsstatistik	26
4	Personalstatistik.....	27
4.1	Sjukfrånvaro.....	27
4.2	Frisknärvaro.....	28
4.3	Månadsanställda	28

1 Ekonomisk redovisning

Sedan början av 2020 råder stor prognososäkerhet orsakat av coronaviruset. Coronapandemin sätter stort avtryck såväl lokalt som i hela världen. Prognosarbete försvåras genom att det i dagsläget ännu inte är möjligt att se fullständig ekonomisk effekt av pandemin.

1.1 Resultaträkning januari-juli med prognos för helår

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2007	Utfall 1907	Budget Per 2007	Utfall - budget per 2007	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Intäkter	1 710 043	1 703 980	1 660 943	49 100	2 847 332	2 847 332	0	3 001 182
Kostnader	-4 086 822	-4 128 164	-4 218 989	132 167	-7 196 418	-7 232 553	36 134	-7 268 442
Avskrivningar	-189 767	-193 280	-218 386	28 619	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnad	-2 566 546	-2 617 464	-2 776 432	209 886	-4 723 463	-4 759 597	36 134	-4 601 838
Skatteintäkter	2 351 938	2 406 048	2 454 339	-102 401	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Generella statsbidrag	386 497	303 086	345 810	40 687	773 542	592 817	180 725	533 529
Verksamhetens resultat	171 889	91 670	23 717	148 172	109 100	40 658	68 442	70 939
Finansiella intäkter	41 565	106 024	28 992	12 573	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-7 522	-5 773	-10 952	3 430	-18 775	-18 775	0	-11 714
Verksamhetens res. efter fin. poster	205 932	191 921	41 757	164 175	138 145	71 583	66 562	173 105
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	205 932	191 921	41 757	164 175	138 145	71 583	66 562	173 105
<i>Semesterlöneskuldens resultatpåverkan</i>	33 327	48 568						
Periodens resultat exkl. semesterlöneskuldens res.påverkan	172 605	143 353						

Kommentarer till resultaträkningen

Kommunen redovisar ett positiv periodresultat per juli på 205,9 mkr, vilket är 164,2 mkr högre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 172,6 mkr. Förklaringen till detta är att kostnaden för semestern belastar resultatet jämnt fördelat under året men att uttaget sker främst under sommarmånaderna.

Prognosen för helåret visar utifrån nu kända förutsättningar på ett överskott med 138,1 mkr vilket är 66,6 mkr bättre än budgeterat resultat. Vad gäller prognosen finns dock osäkerhet beroende på rådande pandemi. Prognosen för skatteintäkterna pekar på en minskning för 2020 men de extra tillskott av statsbidrag som beslutats och aviserats om väger i nuläget upp detta under innevarande år. Staten har aviserat att kommunerna även kommer att kompenseras för vissa merkostnader kopplat till pandemin.

1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning kommunen (tkr)	Utfall 2007	Utfall 1907	Budget Per 2007	Utfall - budget per 2007	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Kommunstyrelsen								
-Kommunstabten	-134 077	-144 591	-158 001	23 924	-258 250	-270 859	12 609	-244 976
-Kollektivtrafik	-72 309	-68 757	-63 534	-8 775	-108 916	-108 916	0	-107 803
-Arbetsmarknadsförvaltning	-51 953	-58 221	-59 250	7 297	-96 572	-101 572	5 000	-97 954
-Räddningstjänsten	-30 999	-31 168	-34 222	3 223	-57 166	-58 666	1 500	-53 842
Barn- och utbildningsnämnd	-1 029 529	-1 055 722	-1 072 362	42 833	-1 829 009	-1 838 334	9 325	-1 814 186
Kultur- och Fritidsnämnd	-184 740	-174 906	-190 285	5 545	-326 202	-326 202	0	-321 056
Miljö- och Byggnadsnämnd	-11 035	-13 359	-13 373	2 338	-22 725	-22 925	200	-22 175
Socialnämnd	-976 176	-1 005 988	-998 997	22 821	-1 712 566	-1 712 566	0	-1 710 745
Stadsbyggnadsnämnd	-128 222	-93 716	-118 044	-10 178	-194 861	-202 361	7 500	-170 246
Valnämnd	-120	-1 056	-1 865	1 745	-3 197	-3 197	0	-1 148
Överförmyndarnämnd	-5 801	-5 268	-5 508	-293	-9 442	-9 442	0	-8 475
Kommunrevision	-1 179	-1 509	-1 493	314	-2 560	-2 560	0	-2 521
Summa nämndernas utfall	-2 626 140	-2 654 261	-2 716 933	90 793	-4 621 466	-4 657 600	36 134	-4 555 127
Finansförvaltning:	249 361	230 077	158 888	90 473	272 379	272 379	0	287 867
Avskrivningar	-189 767	-193 280	-218 386	28 619	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnader	-2 566 546	-2 617 464	-2 776 432	209 886	-4 723 463	-4 759 597	36 134	-4 601 838
Skatter	2 351 938	2 406 048	2 454 339	-102 401	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Statsbidrag	386 497	303 086	345 810	40 687	773 542	592 817	180 725	533 529
Verksamhetens resultat	171 889	91 670	23 717	148 172	109 100	40 658	68 442	70 939
Finansiella intäkter	41 565	106 024	28 992	12 573	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-7 522	-5 773	-10 952	3 430	-18 775	-18 775	0	-11 714
Verksamhetens res. efter fin. poster	205 932	191 921	41 757	164 175	138 145	71 583	66 562	173 105
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	205 932	191 921	41 757	164 175	138 145	71 583	66 562	173 105

Kommentar till driftsredovisningen

Nämndernas utfall för perioden är 90,8 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 36,1 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Kommunstabten (12,6 mkr), Barn- och utbildningsnämnden (9,3 mkr) samt Stadsbyggnadsnämnden (7,5 mkr). Socialnämnden har prognostiserat med ett nollresultat och räknar med att nämnden får täckning från staten för de ökade kostnader som uppkommit i och med rådande pandemi.

Finansförvaltningens helårsprognos pekar på en positiv avvikelse med 32,3 mkr för skatteintäkter och generella statsbidrag i jämförelse med budget, medan finansiella intäkter visar på en negativ avvikelse med 1,9 mkr.

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning kommunen (tkr)	Utfall 2007	Utfall 1907	Budget Per 2007	Utfall - budget per 2007	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
KS/Kommunstabten	-2 922	-17 084	-13 417	10 495	-23 000	-23 000	0	-33 398
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	0	0	-408	408	-400	-700	300	-240
KS/ Räddningsnämnd	-1	-467	-16 800	16 799	-28 800	-28 800	0	-1 073
Barn-och utbildningsnämnd	-2 876	-3 606	-21 102	18 226	-36 175	-36 175	0	-14 469
Kultur- och Fritidsnämnd	-2 837	105	-6 008	3 171	-10 300	-10 300	0	-11 102
Socialnämnd	-1 945	-1 894	-7 583	5 638	-13 000	-13 000	0	-2 955
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	-467	467	-800	-800	0	0
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-262 371	-314 755	-442 881	180 510	-659 524	-759 225	99 701	-690 097
Summa nettoinvestering	-272 952	-337 701	-508 667	235 715	-771 999	-872 000	100 001	-753 334

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Under perioden har Luleå kommun investerat för 273 mkr. Helårsprognosen visar på 772 mkr vilket är 100 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende större projekt dvs Hertsö

badhus och Luleå Räddningsstation samt högre inkomster avseende försäljning av tomter samt lägre utgifter på grund av tidsförskjutningar.

1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos

KS-Kommunstab

Kommentar utfall

Utfall per 0731 ligger 23,9 mkr bättre än periodbudget.

Fastställt kommunbidrag uppgår till 241,8 mkr, till det har tillförts projektmedel om 15,3 mkr beslutade av kommunstyrelsen avseende näringslivsbefrämjande åtgärder, strategiska utvecklingsinsatser samt kommunstyrelsens oförutsedda. Efter att fullmäktige fastställt årsredovisning 2019 har ytterligare projektmedel tillförts genom ombudgetering från 2019 med 13,3 mkr, avseende näringslivsbefrämjande åtgärder (12,7 mkr) samt samordnad varudistribution (0,6 mkr). Därutöver kommer löpande under året efter beslut i kommunstyrelsen att tillföras ytterligare projektmedel främst från potten för näringslivsbefrämjande åtgärder. Det gör att Kommunstabens totala kommunbidrag på årsbasis för närvarande uppgår till 270,8 mkr.

Periodöverskottet (23,9 mkr) beror främst på att lönekostnaderna ligger 9,5 miljoner kronor bättre än periodbudget. Övriga större positiva avvikelser är att medel avseende digital utveckling ännu har låg förbrukning och ligger 3,4 miljoner kronor bättre än budget, detsamma gäller medel avseende arbetsmiljöåtgärder 1,4 miljoner kronor bättre än budget. Högre intäkter, inklusive statsbidrag avseende förvaltningsområde minoriteter samt övriga ersättningar, ger ett periodöverskott med 3,1 miljoner kronor. Kostnader för kurser, konferenser och konsultkostnader redovisar ett periodöverskott på 6,1 miljoner kronor. Överskottet för kurs- och konferenskostnader beror till största delen på inställda evenemang p.g.a. Coronapandemin. I övrigt finns många både positiva och negativa periodavvikelser som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstabens sammantaget.

Kommentar prognos

För helåret prognostiserar Kommunstabens sammantaget ett resultat som är 12,6 mkr bättre än budget, vilket är en förbättring jämfört föregående prognos med 1,7 mkr.

Den absolut största delen av det förväntade överskottet avser näringslivsbefrämjande projekt där erfarenheten visar att många av de externa aktörerna inte rekviderar de medel de fått beslut om i tid. För både 2018 och 2019 innebar det att drygt 10 miljoner kronor fanns kvar vid respektive årsslut och därför ombudgeterades till nästkommande år. Även för 2020 är sannolikheten hög för ett överskott på samma nivå som tidigare år och därför prognostiseras överskott på årsbasis med 10,0 mkr.

I övrigt består det prognostiserade överskottet främst av vakanta tjänster (2,7 mkr) som nyligen tillsatts eller kommer att tillsättas under året men har budgeterats på helårsbasis. Även den nyinrättade leverantörsavgiften förväntas generera ett överskott (1,4 mkr). Den redovisas för närvarande som ett överskott men intäkterna kan komma att hanteras på annat sätt längre fram.

Det finns även kostnadsökningar som kan komma att överskrida vissa budgetanslag inom Kommunstabens. Den under 2018 inrättade förmånportalen har underlättat för kommunens

samtliga medarbetares hantering av friskvårdssubventionen, tendensen är ökat nyttjande. Ändringarna i skattelagstiftningen har dessutom vidgat området för förmånsfria arbetsgivarförmåner (friskvårdsbidrag kan nu användas även till liftkort, ridlektioner, golf mm). Baserat på utfall för 2018 och 2019 fastställdes årsbudget 2020 till 3,0 mkr. Det budgeterade beloppet har finansierats genom flytt av budget från förvaltningarna baserat på deras respektive nyttjande av subventionen. Under årets sju första månader har nyttjandet fortsatt att öka. Den ursprungliga bedömningen var att årsbudgeten kan komma att överskridas med cirka 0,8 mkr. Coronapandemin har dock gjort att det från januari och februari kraftigt ökande användandet dämpats. Budgetöverskridandets storlek kommer att avgöras av pandemins utveckling under hösten.

Innevarande år är det ovanligt många (preliminärt 140 personer) som har rätt till uppvaktning för 25 år i kommunens tjänst. Det gör att budgeterade medel (0,6 mkr = 75 personer) för 25-årsgåvan kan komma att överskridas med 0,5 mkr.

Den stora ledardagen har p.g.a. risk för spridning av Coronaviruset inte genomförts. Eftersom beslutet togs bara dagar innan genomförandet så har budgeterade kostnader (0,4 mkr) redan upparbetats. Avsikten var att kostnadstäckningen via deltagaravgiften skulle uppgå till 80% av totalkostnaden, vilket innebär att underskottet för den inställda konferensen kommer att uppgå till drygt 0,3 miljoner kronor.

Sammantaget prognostiseras ett underskott med 1,6 mkr för ovan nämnda kommunövergripande verksamheter. Budget för dessa administreras inom Personalavdelningen. För avdelningen i övrigt prognostiseras ett överskott på knappt 0,9 mkr p.g.a. vakanser inom Kommunhälsan samt långtidssjukskrivningar.

Även anslaget avseende specialdestinerade medel för Arbetsmiljöinsatser (3 mkr/år för 2020, 2021 och 2022 totalt 9 mkr) kommer p.g.a. främst Coronapandemin att redovisa ett överskott på minst 1,7 mkr. Överskottet för 2020 är inplanerat att förbrukas 2021 och måste därför ombudgeteras i samband med bokslut 2020.

Det gör att prognosen sammantaget för Personalavdelningen redovisar ett överskott med drygt 1,0 mkr.

Den kombinerade efterfråga- och utbudshocken som mött företag i Luleå kommun har gjort att många sektorer står inför en mycket svår situation. För att underlätta för företag som drabbats av Coronapandemin har kommunledningen beslutat att genomföra en rad åtgärder, bland annat genom ett presentkort till varje kommunanställd för att stödja den lokala handeln. Kostnaderna för presentkortet kommer att uppgå till minst 2,5 mkr. Finansieringen kommer att hanteras inom Kommunstabens ordinarie kommunbidrag. Det gör att Kommunstabens sammantagna prognostiserade årsöverskott reduceras till 12,6 mkr.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget avser enbart IT-verksamheten, den uppgår till 23,0 mkr. Investeringarna är direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter samt IT-infrastruktur. Utfallet per sista juli är lågt (2,9 mkr) eftersom utbytet av datorer varit lågt och infrastrukturinvesteringarna är planerade till senare delen av året.

Kommentar prognos

Årsprognosen visar på ett utfall enligt budget (23,0 mkr).

KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett överskott på totalt 7,3 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget ett överskott på 1,1 mkr. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett underskott på 0,2 mkr. SFI undervisning redovisar ett överskott på 0,4 mkr vilket beror på ej tillsatta tjänster. Övrigt överskott på 0,9 mkr finns inom studie och yrkesvägledning samt även en del övriga kostnader.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 4,3 mkr. Feriejobsverksamheten bedrivs endast under jun-aug och redovisar därför ett överskott mot periodbudgeten med 1,4 mkr. Överskott på 1,6 mkr beror på kostnader för arbetsmarknadsåtgärder. Volymerna och kostnaderna från arbetsförmedlingen är fortsatt lägre än budget och även om volymerna i dagsläget ökar så är det främst inom extratjänster där nettokostnaderna är väldigt låga. Resterande överskott på 1,3 mkr är hänförligt till egna verksamheter för arbetsträning.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 1,8 mkr. Främst beroende på överskott på projekt, administrativ personal men även ersättning för sjuklönekostnader på 0,4 ingår.

Flyktingmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 200 tkr för informationsinsatser. Bruttokostnaden för perioden var 13,9 mkr och 4,7 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder. Alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

För verksamheterna för ensamkommande barn och unga var bruttokostnaden 11,9 mkr och finansierades helt av Migrationsverket enligt anvisade platser.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 5,0 mkr.

Vuxenutbildningen beräknas göra ett överskott på ca 1,0 mkr för ej tillsatta tjänster samt övriga kostnader. Vuxenutbildningen beräkna att kostnaderna för externa utbildningar och lärlingsutbildningar kommer att täckas av beviljat statsbidrag.

Verksamheterna för arbetsträning beräknas göra ett överskott på 2,0 mkr. Kostnader för personer i åtgärder beräknas öka och med utökningen av insatser för försörjningsstödtagare samt ökat behov av insatser för arbetslösa antas att budgeterade volymer nås. Corona pandemins påverkan och arbetsförmedlingens möjligheter till insatser gör dock prognosen osäker.

Central administration samt projektverksamhet beräknas göra ett överskott på ca 2,0 mkr pga. glapp i anställning av enhetschef ekonomi, överskott från projekt och ej budgeterad ersättning för sjuklönekostnader.

Kostnaderna för flyktingmottagning beräknas följa budget.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Inga investeringar är genomförda under perioden. Investeringar för vissa lärlingsutbildningar kommer att ske under hösten.

Kommentar Prognos

Arbetsmarknadssidan kommer förmodligen inte att investera i nya fordon för 300 tkr. Just nu pågår en inventering av förvaltningens egna fordon och allt tyder på att inga nyinvesteringar behöver göras under 2020.

KS-Räddningstjänst

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2020-07-31 uppgår till 3,2 mkr. För den med statligt finansierade medel, sektionen Samhällsskydd, är avvikelsen mot budget 0.

Intäkterna för perioden visar en nettoavvikelse på -1,0 mkr i huvudsak beroende på uteblivna intäkter från utbildningar. MSB har ersatt vissa kostnader för de inställda GRIB-utbildningarna, ca 0,6 mkr och efter detta uppgår avvikelsen i utbildningar till -0,9 mkr.

Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse för perioden på 3,3 mkr, varav 1,0 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå nya räddningsstation som inte kommer att belasta resultatet förrän 2021. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till 0,5 mkr och övriga avvikelser i kostnader uppgår till 1,8 mkr. Avvikelsen i personalkostnader beror till en del på en vakant tjänst som tillsätts i september. Övrig avvikelse i kostnader beror till en del på kommun interna tjänster som ännu ej har fakturerats samt att en del av de minskade kostnaderna beror på att utbildningar till externa kunder inte har genomförts som planerat.

Avvikelsen i kapitalkostnader för investeringar beräknas uppgå till 0,9 mkr i huvudsak från investeringar till Luleå nya räddningsstation.

Kommentar prognos

Räddningstjänstens prognos för nettokostnader förväntas ge ett överskott på 1,5 mkr jämfört mot budget t o m 2020-12-31.

Avvikelsen i nettokostnader avser bl.a. kostnad för hyra och drift samt kapitalkostnader för investeringar till den nya räddningsstationen beräknas uppgå till 3,1 mkr. Detta beroende på att Luleå nya räddningsstation inte kommer att driftsättas förrän den 1 mars 2021 istället för som planerat i november 2020 enligt de ursprungliga planerna.

Den förlorade nettointäkten från avbokade kurser på Räddningstjänstens utbildningscentrum, RUC, under våren beräknas uppgå till -0,8 mkr sedan MSB har ersatt en del av kostnaderna för de inställda utbildningarna.

Med anledning av ett ökat antal sjukskrivningar beroende på bl a strikta sjukskrivningsregler vid symptom på luftvägsinfektioner så förväntas kostnaden för personal att öka under året. En del av sjukfrånvaron i den uttryckande styrkan täcks av medarbetare som har rätt kompetens men som i dagsläget arbetar i andra funktioner och sektioner. För att underlätta schemaplaneringen så kommer dygnstjänstgöring att tillämpas för den uttryckande styrkan och den nya organisationen med ett femte skift är satt på paus och kommer att återupptas efter Corona-krisen. Detta för att så många medarbetare som möjligt ska vara tillgängliga för den uttryckande verksamheten. Den ökade kostnaden för extrapass, övertid och vikarier är i dagsläget svår att uppskatta men beräknas i dagsläget uppgå till -0,5 mkr.

Avvikelse i övriga kostnader beräknas uppgå till -0,3 mkr.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten för 2020 består av en tankbil/lastväxlare för 2,8 mkr och inventarier till den nya räddningsstationen för 26,0 mkr. Upphandlingarna är påbörjade.

Kommentar prognos

Samtliga investeringar förväntas upphandlas under året. Det är dock osäkert om investeringarna hinner levereras under 2020 med anledning av den pågående Coronakrisen och den ekonomiska krisen samt att inflyttningen i den nya räddningsstationen är framflyttad till mars 2021.

KS-Kollektivtrafik

Kommentar utfall

Utfall per 0731 ligger 8,8 mkr sämre än budget.

Att utfallet är större än periodbudget beror på att Länstrafiken fakturerar beräknad kostnad halvårsvis i förskott. Detsamma gäller avgiften till Regionala kollektivtrafikmyndigheten som fakturerar hela årets kostnad i förskott.

Kommentar prognos

Kollektivtrafikanslaget är redan i budget för lågt för att finansiera den trafik som kommunen har i tätorten och på landsbygden. Med anledning av Coronaviruset ser man också att underskottet kommer att bli stort för de månader som påverkas av minskat resande. För LLT har resandet under mars minskat med 6 tkr per dag. Bolaget bedömer att den ekonomiska utvecklingen per månad är -2,4 mkr jämfört med budget. Även Länstrafiken ser en drastisk nedgång i resandet.

Den redovisade prognosen är exklusive verkningarna av Coronaviruset. Om underskottet ska belasta kollektivtrafikanslaget eller lösas på annat sätt är i dagsläget oklart.

Barn- och utbildningsnämnd

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat för januari till sista juli uppgående till 42,8 mkr, eller motsvarande cirka 4,0% av periodens kommunbidrag. Naturligt är att redovisat överskott bör existera. En stor förklaring till den gynnsamma periodavvikelsen beror på att årets lönerrevision är överförd till förvaltningen för hela helåret under juli månad. Detta förbättrar periodens resultat med cirka 13 mkr. Ökade löneutbetalningar kommer att möta budgettillskottet under augusti till december månad.

I övrigt kommer större inköp av lärverktyg genomföras under senare delen av året inom nämndens olika verksamhetsområden. Totalt har dock Covid-19 bidragit till lägre inköp av lärverktyg, detta genom att exempelvis gymnasieskolan under stor del av vårterminen bedrivits i form av distansundervisning. Fristående aktörer redovisar även en högre positiv avvikelse för perioden. Förklaring är att budgeten baseras på en demografiökning från höstterminen. Inför höstterminen prognosticeras fler elever studera hos fristående aktörer. Detta kommer leda till ökade utbetalningar och högre kostnader. Förvaltningen har även kompenserats för ökade

sjuklönekostnader uppgående till 9,3 mkr.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar Barn- och utbildningsnämnden ett överskott uppgående till 9,3 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande cirka 0,5% av tilldelad ram.

Inom nämndens område finns interna resultatavvikelser. Tre av nämndens sex verksamhetsområden prognosticerar överskott: gymnasieskolan (4,7 mkr), resurscentrum (2,8 mkr) och grundskolan (1,8 mkr). Övriga verksamhetsområden prognosticerar nollprognoser mot tilldelade budgetramar, det vill säga verksamhetsstöd och ledning, måltidsservice och förskolans verksamhetsområde. Underskott finns inom specifika rektorsområden. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar aktivt med åtgärdsplaner där underskott identifierats.

Följande resultatavvikelser prognostieras i Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde:

Verksamhetsstöd och ledning (total omslutning 130mkr, eller motsvarande 7% av total budget) bedöms bedriva verksamhet inom tilldelad ram. Det finns osäkerheter inom skoltransporter relaterat till pågående tvister med en leverantör av buss och taxitjänster.

Verksamhetsstöd och ledning exkluderat skoltransporter redovisar överskott för perioden, vilket förklaras av låga kapitalkostnader på grund av låg investeringstakt under våren, samt att odefinierade medel finns avsatt för oförutsedda kostnader. Helårsprognosen för verksamhetsstöd och ledning prognosticeras till +0. De odefinierade medlen kommer att nyttjas till att täcka upp för ökade kostnader inom IT och Administrationsavdelningen som går igång med införandet av en ny läroplattform och elevregister.

Måltidsservice (total omslutning 113 mkr, eller motsvarande 6% av total budget) bedöms bedriva verksamhet inom tilldelad ram för 2020. Detta förklaras av att verksamheten under våren 2020 genomgått en större organisationsförändring där antalet områden och enhetschefer har minskats från 8 områden och chefer till 4 områden och chefer.

Parallellt med detta pågår ett större digitaliseringsprojekt tillsammans med resurser från IT-kontoret med målet att se över flöden, processer och arbetssätt för att effektivisera och bedriva verksamheten ännu mer kostnadseffektivt. Ytterligare en faktor som påverkar verksamhetens resultat positivt är att gymnasieköken varit stängda under större delen av vårterminen på grund av Covid -19 och gymnasiets beslut att bedriva distansundervisning.

Förskolans verksamhetsområde (total omslutning 432,9 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 6,1 mkr för januari-juli.

Värt att anmärka är att lönerrevisionen påverkar periodavvikelsen positivt med cirka 3 mkr. Ökade löneutbetalningar kommer att möta budgettillskottet under augusti till december månad.

Verksamheten prognosticeras bedrivas inom tilldelad ram 2020 enligt nuvarande kända förutsättningar. Det råder dock en viss osäkerhet kring OB-omsorgen utifrån ökade kostnader för ett nytt jouravtal samt ökat antal barn med behov av omsorg på obekvämt arbetstid. Skolformen har en beslutad effektivisering uppgående till 10 mkr för året.

Effekterna av återbetalning gällande sjuklönekostnader kommer att förbättra resultatet i skolformen, analys pågår för närvarande inför prognosjustering enligt det nya förutsättningarna i augusti.

Barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde är **Grundskolan** (total omslutning 787 mkr, eller motsvarande 43% av Barn- och utbildningsnämndens totala budget). Grundskolan består av tre områden:

Verksamhetscheftotal budget 65 mkr

Område 1 (Hertsön, Örnäset, Björkskatan) total budget 281 mkr

Område 2 (Gammelstad, Sunderbyn, Råneå) total budget 182 mkr

Område 3 (Centrum, Notviken, Bergnäset) total budget 270 mkr

Grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden januari-juli uppgående till 17,6 mkr, eller motsvarande 3,8% av periodbudgeten. Årsprognosen är positiv och uppgår till 1,8 mkr för grundskolan totalt, eller motsvarande 0,2% av tilldelad ram. Avvikelse mellan prognos och utfall förklaras huvudsakligen av att skolformen erhållit kompensation för lönerevisionen under juli månad för helåret. Detta inverkar positivt på periodavvikelsen med cirka 6 mkr. Ökade löneutbetalningar under perioden augusti till december kommer möta budgetkompensationen. Prognosen bedöms bli bättre genom utökade statsbidrag (främst likvärdig skola och lärarassistent) men också på grund av ersättning för sjuklönekostnader. Demografi är lägre än tidigare bedömning inom skolformen vilket gynnar skolformen ekonomiskt, samt och att flera skolor använt mindre pengar till inköp av lärverktyg, drift och vaktmästartjänster.

Effekterna av återbetalning gällande sjuklönekostnader och ökade statsbidrag kommer att förbättra resultatet i skolformen, analys pågår för närvarande inför prognosjustering enligt det nya förutsättningarna i augusti.

Resurscentrum (total omslutning 88 mkr, eller motsvarande 5% av total budget) är omorganiserat för andra gången på kort tid. Resurscentrum består idag av: skolpsykologer, specialpedagoger och metodutvecklare, Kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska- och modersmålsenheten.

Verksamheten redovisar en positiv avvikelse för perioden uppgående till 4,7 mkr. Periodöverskottet förklaras bland annat av tjänstledigheter och sjukfrånvaro, främst inom skolkuratorer och skolsköterskor, samt att kulturskolan innehar planerade vakanser. Ett flertal enheter har även överskott i sina driftbudgetar, vilket är naturligt med bara fem månader in på året.

Totalt prognosticerar resurscentrum för året en positiv avvikelse mot tilldelad ram uppgående till 2,8 mkr, eller motsvarande 3,2% av tilldelad budget. Merparten 2,0 mkr av prognosen härleds från Kulturskolan som förbereder sig för en budgetminskning.

Gymnasieskolan (total omslutning 271 mkr, eller motsvarande 15% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden januari till juli på 5,4 mkr, eller motsvarande 4,8% av periodens budget.

Totalt prognosticeras ett överskott för helåret mot tilldelad budgetram på 4,7 mkr. Det är naturligt med högre redovisat överskott för perioden. Detta genom att inköp av lärverktyg och drift av fastigheter påvisar låga kostnader. större inköp av lärverktyg genomförs under senare delen av året inom verksamhetsområdet. Kostnader för utbetalning av elevpeng till fristående aktörer redovisar även överskott för perioden. Fler elever bedöms studera hos det fristående aktörerna från höstterminen, vilket kommer att leda till ökade utbetalningar.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till ett prognosticerat överskott på 4,7 mkr, eller motsvarande 1,7% av budgetomslutningen. Huvudförklaringen till den positiva prognosen är att rektorerna i gymnasieskolan bedöms bedriva verksamhet inom tilldelade intäkter.

Rektorskollektivet prognosticerar totalt ett överskott uppgående till 2,7 mkr.

Den positiva prognosen i skolformen beror även på det tillfälliga statliga tillskottet från Migrationsverket. Totalt bedöms dessa medel förbättra resultatet under gemensamma resurser med cirka 2,0 mkr. De extra tillskotten från Migrationsverket kommer att upphöra från 2021.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall investeringar

Nettoinvesteringarnas utfall för inredning och verksamhetsutrustning med mera, uppgick under perioden januari - juli till 2,9 mkr. Detta är lägre än periodbudgeten för egna investeringar uppgående till 8,3 mkr. Förklaringen är att större delen av inköpen för inredning och verksamhetsutrustning inte har hunnit beställas/faktureras. Skolformerna analyserar och utreder var verksamhetsbehoven är störst för att uppnå effektiva prioriteringar. Prognosen är att avsatta medel för inredning och verksamhetsutrustning mm. kommer att förbrukas under året.

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 22,0 mkr. Totalt redovisas en positiv periodavvikelse på 12,8 mkr gällande planerade fastighetsprojekt. Budget för planerade fastighetsprojekt kommer att överföras till Statsbyggnadsförvaltningen när nämnden tagit beslut om ett igångsättande. Då projektet påbörjas sker omföring av budgeterade medel till Statsbyggnadsförvaltningen. Hittills i år har inga budgetregleringar genomförts mellan Barn- och utbildningsförvaltningen och Stadsbyggnadsförvaltningen, då det funnits oklarheter i vilka hyres-konsekvenser investeringar ger upphov till samt att Stadsbyggnadsförvaltningen saknat ramavtal för arkitekter. Förvaltningen närmar sig nu beslut om igångsättning av större investeringsprojekt då Stadsbyggnadsförvaltningen nu börjat leverera hyreskonsekvenser av föreslagna investeringar och bedömningen är att investeringarna kommer att genomföras under andra halvåret 2020.

Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt är ett +0 resultat. Detta trots att överföring av budget till SBF ej gemförts ännu, samt att anpassningen av Borgmästarskolan har skjutits på framtiden på grund av den akuta flytten av Munkebergsskolan.

Kultur- och fritidsnämnd

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för jan-juli uppgår till +4 mkr mot budget för perioden.

Många verksamheter inom Kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt hög utsträckning säsongsb beroende. Därför fluktuerar faktiskt resultat under året. Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar överskott under årets första månader och underskott under höstmånaderna, gentemot budget. Detsamma gäller i normalfallet hamnfestivalen som ger kostnader under en kort period under sommaren.

Evenemang och konferens uppvisar ett resultat om -1,3 mkr. Eftersom Hamnfestivalen blivit inställd i sommar så är den budgeten oförbrukad och bidrar med ett överskott om 1,1 mkr för perioden och som lyfter det egentliga resultatet för avdelningen. Motsvarande period 2019 var resultatet +0,1 mkr.

Avdelningen Kulturarv, skärgård och turisms resultat för perioden är +4,2 mkr och detta beror på ovanstående förklaringar. Skärgårdstrafikens kostnader för sommaren, som ännu ej erhållits, uppskattas till drygt 3 mkr.

Idrott, motion och rekreation uppvisar ett resultat om -0,8 mkr. Detta underskott kopplas främst till den uteblivna SM-veckan där slutavräkning med Bodens kommun och Riksidrottsförbundet ej ännu är reglerad.

Bibliotek och konstns resultat uppgår till +1,9 mkr. Personalkostnaderna bidrar med drygt 1 mkr och

detta beror på bl.a. vakanser, t ex är Mjölkuddens biblioteksverksamhet överförd till barn- och utbildningsförvaltningen. Intäkterna visar ett överskott om 0,3 mkr gentemot budget för perioden. Detta överskott förklaras av bidrag från Statens kulturråd och Region Norrbotten. Övriga verksamhetskostnader står för ca 0,8 mkr kopplat till budget för jan-juli.

Civilsamhälle uppvisar ett överskott om +0,8 mkr. Detta är ett resultat av, att Sensommarfestivalen pga. Coronaviruset, är inställd i år.

Kommunikations resultat uppgår till +0,3 mkr och detta förklaras av, att sjukskriven personal ej ersatts och budgeten för annonsering ej är förbrukad för perioden.

Serviceavdelningen redovisar ett resultat om -1,4 mkr. Det stora underskottet är främst kopplat till kostnader som uppkommit i samband med brand i Gammelstads verkstad samt tömning av gamla Fritidsförvaltningens lokaler. Branden är ett försäkringsärende som ännu ej är handlagt och den slutliga ekonomiska ersättningen är oviss.

Ung i Luleås resultat uppgår till +1,5 mkr. Överskottet har genererats pga. ej nyttjade personalkostnader om 0,9 mkr. Navet är tillfälligt stängt och det finns vakanser på fritidsgårdarna som ej är tillsatta. Driftbudgeten är heller ej fullt nyttjad eftersom all verksamhet ej är igång.

Avdelningen administration har ett underskott om -0,2 mkr och detta beror på otakt i utfall av IT-kostnader.

Förvaltningschefens budget för perioden uppvisar +0,5 mkr. Sjukersättning för Corona står för 0,3 mkr och ersättning för lönerevision för 0,3 mkr. Denna skall fördelas ut på de verksamheter där kostnaderna finns. F.d. förvaltningschefs lön belastar detta ansvar med drygt 0,3 mkr.

Kommentera prognos

Det är svårt att lägga prognos för Kultur- och fritidsförvaltningen eftersom Evenemang och konferensverksamheten i stort sett är obefintlig i rådande läge och därför inte inbringar några intäkter, medan däremot fasta kostnader finns kvar. I delårsrapport 2 kommer en större genomlysning av intäktsbortfall att göras. Hamnfestivalen är inställd i år och budgeten för den genererar därför en kompensation för övrigt inkomstbortfall. Övriga verksamheter inom Kultur- och fritidsförvaltningen beräknas till ett överskott om ca 4 mkr pga uteblivna aktiviteter och biblioteksverksamhet som överförs till annan nämnd. Prognos med stor osäkerhet för konsekvenser av pandemin, beräknas till ett nollresultat.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten om 10,3 mkr är nyttjad med drygt 2,8 mkr tom juli. Konstinköp är gjorda för knappt 0,2 mkr och musikanläggning till Kulturens Hus är gjord för 3,4 mkr. Investeringar på Hägnan är gjorda för 0,2 mkr. Totala investeringsbudgeten uppgår till 2,8 mkr. I utfallet ingår en intäkt om 0,9 mkr som utgörs av byggededel som erhållits 2020, men kostnaderna för projektet har uppstått under 2019.

Kommentar prognos (gäller ej vid årsredovisning)

Planen för 2020 är att hela investeringsbudgeten om 10,3 mkr skall förbrukas.

Nybyggnation av omklädningsrum på Råneå idrottsplats är dock ej påbörjad.

Miljö- och byggnadsnämnd

Kommentar utfall

Miljö- och byggavdelningen redovisar ett positivt resultat om 2,3 mkr. Den främsta orsaken till överskottet är högre intäkter än budgeterat (1,6 mkr). Kostnader för arbetskraft avviker negativt mot budget med ca 0,4 mkr. Övriga kostnadslag redovisar ett sammantaget överskott (1,1 mkr). Där är det framförallt miljö och byggledning som redovisar ett överskott om ca 0,8 mkr.

Kommentar prognos

Avdelning Miljö och Byggs redovisar en årsprognos som avviker positivt med 0,2 mkr. En viss osäkerhet finns när det gäller prognosen på grund av konjunkturläget samt hur Covid-19 kommer att påverka aktiviteten för bland annat bygglov m.m. Tillsynsavgifter i vissa branscher kommer att påverkas av att företag tyvärr går i konkurs och att viss tillsyn behöver planeras om pga. risk för smittspridning. Mer tid behövs för att se hur den allmänna samhällsutvecklingen fortsätter.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Inget utfall gällande investeringar till och med 2020-07-31.

Kommentar prognos

Verksamheten planerar att investera i nytt verksamhetssystem, därav kommer investeringspengarna att nyttjas för 2020.

Socialnämnd

Kommentar utfall

Socialnämndens avvikelser för perioden är 6,3 mkr, det är en förbättring med 3,8 mkr sedan maj månad. Jämförelse mellan åren kan inte rakt av göras då nämnden har ett annat upplägg av budget inför år 2020 (fördelad budget). Inom stöd i hemmet (hemtjänst) finns den största avvikelser mot budget på -9,3 mkr för perioden, 1 mkr härrör till Corona. Vård- och omsorgsboende har ett underskott på 8,9 mkr varav 2,6 mkr är kostnader som härrör till Corona. Ökade merkostnader totalt för nämnden på perioden uppgår till ca 10 mkr, ökade utbetalningar av försörjningsstöd kommer påverka nämndens utfall på helår men hur mycket går ej att beräkna än. Total extrakostnad för skyddsmaterial uppskattas till 13 mkr på helår, en skillnad på 4,5 mkr sedan förra prognosen, ökningen gäller främst kostnad för CE-märkta visir.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är 0, inräknat att nämnden får täckning från staten för den ökade kostnad som uppkommit i och med Corona. Verksamhetsområdet Vård och omsorgs prognos, utöver Corona, är -5 mkr. Även verksamhetsområdet Myndighet prognostiserar ett underskott med -6 mkr. Underskotten klaras inom nämndens ram.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Enligt plan

Kommentar prognos

Enligt plan

Stadsbyggnadsnämnd

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en negativ avvikelse mot budget (-10,2 mkr) inkl. Vatten och avlopp. Den skattefinansierade verksamheten redovisar en negativ avvikelse mot budget (-7,9 mkr) och den taxefinansierade verksamheten Vatten och avlopp redovisar ett negativt resultat (-2,3 mkr).

Avvikelser mot budget, för den skattefinansierade verksamheten (-7,9 mkr), fördelar sig följande:

- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-12,6 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (-3,6 mkr)
- Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (6,0 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (1,7 mkr)
- Biogasverksamheten (0,7 mkr)

Den enskilt största budgetavvikelsen inom avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift är vinterväghållning (-21,5 mkr), där nettokostnaden har ökat med 30 procent (11,2 mkr) jämfört med samma period föregående år. Det är främst kostnader för is- och halkbekämpning samt sandupptagning som ökat. Inköp av sand/grus har ökat från 19 000 ton till 29 000 ton jämfört med föregående år. Denna avvikelse möts till viss del av lägre kostnader för underhåll av och kring gator och gång- och cykelvägar (1,5 mkr) som främst upparbetas under barmarkssäsongen. Även kapitalkostnader är lägre (2,1 mkr), då reinvesteringar av gata och belysning främst upparbetas under sommaren som sedan genererar ökade kapitalkostnader under hösten.

Enligt beslut i Kommunfullmäktige 15 juni har ett budgettillskott (9 mkr) tilldelats avseende arbete med detaljplaner. I perioden redovisas en positiv budgetavvikelse (6,0 mkr) avseende konsultkostnader med tillhörande utredningar som beräknas upparbetas under hösten. Övriga avvikelser (-0,7 mkr) beror i huvudsak på säsongsvariationer.

Avdelning Investering och geodata redovisar en negativ avvikelse mot budget (-3,6 mkr), vilket beror på lägre debitering i projekt än planerat samt viss kostnadsfördelning till övriga avdelningar som håller på att ses över.

Överskottet inom avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (6,0 mkr) består främst av lägre kapitalkostnader än budgeterat (9,0 mkr), lägre kostnader för felavhjälpande underhåll och tillsyn och skötsel (11,4 mkr), högre intäkter inom fastighetsförvaltning (3,1 mkr) samt lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-5,7 mkr).

Beslutad överföring av överskott (-15 mkr) till kommunstyrelsens finansförvaltning har belastat resultatet som en kostnad.

Övrigt som avviker inom avdelningen beror främst på säsongsvariationer (3,2 mkr).

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en oförändrad prognos. Stadsbyggnadsförvaltningens prognos avviker positivt mot budget med 7,5 mkr, vilket till sin helhet kan hänföras till den skattefinansierade verksamheten. Vatten och avlopp redovisar en årsprognos enligt budget (0,0 mkr).

- Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (15 mkr)
- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-8,0 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (-0,5 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (1,0 mkr)

Avvikelsen för avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett underskott för vaktmästeritjänster (-6,0 mkr) samt ett överskott inom fastighetsförvaltning (21,0 mkr). Överskottet kan främst hänföras till lägre kostnader för felavhjälpande underhåll, skadegörelse och tillsyn och skötsel, då dessa kostnader kan variera under året samt fortsatt återhållsamhet i underhåll av fastigheter i avvaktan på underhållsplaner och översyn av skolstruktur.

Avvikelsen inom Stadsplanering och infrastrukturdrift består främst av höga kostnader för vinterväghållning. Avvikelsen inom avdelning Investering och geodata beror på att debitering av tid i projekt har varit lägre än planerat.

Avvikelsen för nämnd, ledning och stab beror främst på vakans under del av året samt att ersättning för förvaltningens sjuklönekostnader redovisats under ledning.

Ökade kostnader kopplat till Covid19 finns för transporter inom Vatten och avlopp (0,3 mkr), fastighetssubventioner (0,1 mkr). Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en tydlig minskning av parkeringsintäkter som på helåret prognostiseras bli drygt 4 mkr. En stor del av denna minskning kan kopplas till Covid19.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Skattefinansierade investeringar inklusive större projekt har ett utfall på 132 mkr vilket är 168 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfte delar). De främsta orsakerna till detta är:

- högre intäkter jämfört med periodens budget främst beroende på försäljning av tomt, 23 mkr.
- lägre utgifter, 46 mkr, jämfört med periodens budget då bygget av Hertsö badhus inte påbörjats. Arbete med förfrågningsunderlag för upphandling av entreprenör pågår.
- Ytterligare 20-30 mkr är upparbetat men ej redovisat för perioden.

I övrigt är det låga utfallet enligt plan då barmarkssäsongen som pågår långt in på hösten är högsäsong vad gäller såväl gata som park. Vad gäller reinvesteringar och verksamhetsanpassningar inom fastigheter sker merparten under andra halvåret.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett nettoutfall som överskrider periodens budget med 12 mkr (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Intäkterna är 35 mkr lägre än periodens budget, dels beroende på att merparten av intäkterna förväntas inkomma i slutet av året, dels på tidsförskjutningar avseende några försäljningar. Utgifterna understiger periodens budget med 23 mkr. Detta beror på tidsförskjutning och på att produktionstakten är högre under barmarkssäsongen.

Exploateringsverksamheten avseende Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 12 mkr. Även detta är att relatera till tidsförskjutningar och att produktionstakten är högre under barmarkssäsongen.

Vatten och avlopp har ett utfall på 118 mkr vilket är 12 mkr lägre än periodens budget vilket är enligt plan. Den enskilt största avvikelsen avser reinvesteringssprojekt (-13 mkr).

Kommentar prognos

Prognosen för Stadsbyggnadsförvaltningen är 100 mkr (fg månad 101 mkr) lägre än budget (759 mkr) som fördelas:

Skattefinansierade investeringar:	-113 mkr
Exploatering exkl VA:	16 mkr
Exploatering VA:	-13 mkr
Vatten och Avlopp:	10 mkr

Prognosen för Skattefinansierade investeringar är 113 mkr lägre än budget (515 mkr). De största avvikelserna är att relatera till tidsförskjutningar avseende större projekt:

- Hertsö badhus, 79 mkr (fg månad 75 mkr) under budget (80 mkr). Upphandlingen annonseras ut under september, innan årsskiftet planeras entreprenaden tilldelas entreprenör och därefter startar projekteringen.
- Ny Räddningsstation, 24 mkr under budget (156 mkr). Projektet beräknas vara klart under första kvartalet 2021 och på totalen gå enligt budget (270 mkr).
- Resterande 10 mkr avser högre inkomster avseende försäljning av tomter samt lägre utgifter pga. tidsförskjutning.

Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp är 16 mkr högre än budget (2 mkr). Avvikelsen är att relatera till ny Återvinningscentral (ÅVC) på Risslan (16 mkr). Vidare är det tidsförskjutningar i flera andra projekt, vad gäller såväl utgifter som inkomster, vilka tar ut varandra.

Prognosen för Exploateringsverksamheten avseende Vatten och avlopp är 13 mkr lägre än budget (18 mkr) främst beroende på tidsförskjutning avseende Hertsöfältet och högre anslutningsavgifter än budgeterat.

Prognosen för Vatten och avlopp är 10 mkr högre än budget (224 mkr). Detta beror främst på att antal anslutningar är färre än budgeterat vilket medför lägre inkomster avseende anslutningsavgifter.

Kommunrevision

Kommentar utfall

Utfallet per sista maj 0,3 mkr, är lägre än vid motsvarande tidpunkt 2019 (1,5 mkr). Det är framförallt revisionsbiträdet som ännu inte debiterat mer än 0,1 mkr jämfört med 0,4 mkr per 2019-07-31.

Kommentar prognos

Budget förväntas hålla.

Valnämnd

Kommentar utfall

Valnämnden har enbart haft ett sammanträde hittills under året.

Kommentar prognos

Prognosen grundar sig på att en kommunal folkomröstning hålls under året. Kommunfullmäktige har 2020-06-16 beslutat att folkomröstningen ska hållas den 8 november.

Överförmyndarnämnd

Kommentar utfall

Utfallet hittills i år är 5,8 mkr, som är -0,3 mkr högre än budgeterad för samma period. Anledningen är att överförmyndarnämnden ligger långt före målen gällande granskning av årsräkningar och därför överstiger arvoden till förmyndare, bilersättningar och omkostnadsersättningar riktpunkten på 58%. Arvodet till ställföreträdare betalas ut i samband med att granskningen görs.

Överförmyndarnämnden har granskat och arvoderat 90 % av årsräkningarna.

Överförmyndarnämnden inväntar ca 0,1 mkr från Arbetsmarknadsförvaltningen avseende utbetalda arvoden till gode män för ensamkommande barn.

Kommentar prognos

Budgeten för året förväntas hållas. Däremot förväntas både intäkterna och kostnader för arvodet för ensamkommande barn bli lägre än budgeterat då Corona utbrottet har inneburit ett minskat mottagande av ensamkommande barn. Kostnader för kurser och konferenser förväntas också bli lägre med anledning av Corona. Det är svårt att säga hur mycket lägre beroende på hur eventuella utbildningar och resor kan genomföras under hösten.

2 Finans

2.1 Likviditet kommunkoncernen








2.2 Koncernkontot (tkr)

Datum	Luleå Energi AB	Lulebo AB	Luleå Lokaltrafik AB	Luleå Miljöresurs AB	Luleå Hamn AB	NFTC	Luleå Kommun	Luleå kommunföretag A B	Summa
2019-07-31	43 884	32 377	-48 370	19 670	-106 418	-2 231	-30 362	11 541	-79 939
2019-08-31	38 288	70 024	-49 189	18 157	-110 092	-2 325	-52 309	11 501	-75 945
2019-09-30	38 865	70 572	-50 992	85 536	-106 645	-1 989	-46 972	10 552	-1 073
2019-10-31	37 130	80 145	-52 667	28 657	-106 188	-1 400	-8 707	22 254	-766
2019-11-30	20 495	72 784	-41 673	20 382	-105 113	-1 852	-34 310	21 778	-47 509
2019-12-31	28 724	56 847	-42 223	88 384	-105 238	-2 416	-60 812	21 724	-15 010
2020-01-31	47 478	57 624	-37 265	37 763	-99 634	-2 394	-7 927	21 587	17 232
2020-02-29	76 701	57 470	-54 034	29 738	-94 169	-3 110	33 154	21 321	67 071
2020-03-31	73 576	-33 160	-50 973	91 817	-92 396	-3 573	-64 352	19 727	-59 334
2020-04-30	106 209	-229 213	-46 377	26 744	-91 827	-3 926	-11 433	219 388	-30 435
2020-05-31	85 533	-216 557	-49 345	19 964	-91 954	-3 845	36 189	219 080	-935
2020-06-30	60 691	-298 898	-43 386	78 759	-92 038	-2 507	-19 819	286 032	-31 166
2020-07-31	51 806	-289 468	-49 950	24 008	-88 120	-2 662	146 437	285 824	77 875

Luleå kommuns förbättrade kontosaldo härleds till statliga bidrag samt överföring av VA-avgifter från Luleå miljöresurs AB.

2.3 Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen

 Utestående skuld	 Kapitalbindning	 Räntebindning	 Snittränta (senaste 12 månader)	 Del av kapitalbindning under 1 år.
3 208,00 Mkr	2,14 År	2,10 År	1,94%	28,46%

Sedan föregående månadsrapport har kapitalbindningen minskat från 2,22 år till 2,14 år. Räntebindningen har minskat från 2,19 år till 2,10 år. Snitträntan är oförändrad om 1,94%, del av kapitalbindning under 1 år är fortsättningsvis 28,46%. Alla av kommunfullmäktige fastställda riktvärden uppnås med god marginal.

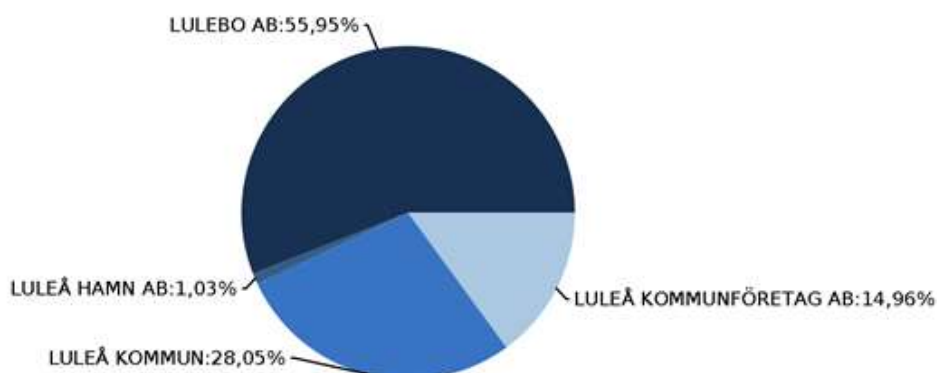
	2020-08-01	2020-07-01	2019-08-01
Utestående Nettobalans (tkr)	3 208 000	3 208 000	3 453 000
Utestående Nominellt (Der) (tkr)	1 475 000	1 475 000	1 820 000
Snittränta senaste 12 mån	1,94%	1,94%	2,05%
Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån	0,26%	0,24%	0,04%
Räntekostnad senaste 12 mån (tkr)	63 713	64 358	67 612
Räntekostnad exkl Der. senaste 12 mån (tkr)	8 473	8 001	1 219
Räntebindning (i år)	2,10	2,19	1,84
Räntebindning (i %) andel < 1 år	28,46	28,46	47,15
Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der.	65,71	65,71%	89,86%
Kapitalbindning	2,14	2,22	1,35
Kapitalbindning andel < 1 år i %	28,46%	28,46%	53,23%

2.4 Finansiella motparter på lån kommunkoncernen

Långgivare	Skuld (tkr)	Andel i %
Kommuninvest AB	3 008 000	93,77%
Nordic Investment Bank	200 000	6,23%

Sedan föregående månadsrapport har den externa upplåningen varit oförändrad.

2.5 Fördelning av koncernens skulder



2.6 Räntekänslighet på rådande skuldportfölj

Period	Räntekostnad (tkr)	Räntekostnad +1 % (tkr)	Förändring/Ränterisk i % (tkr)
2020	60 497	61 905	1 408
2021	53 329	59 822	6 493
2022	40 156	51 461	11 304
2023	32 751	47 449	14 698
2024	27 809	45 455	17 647

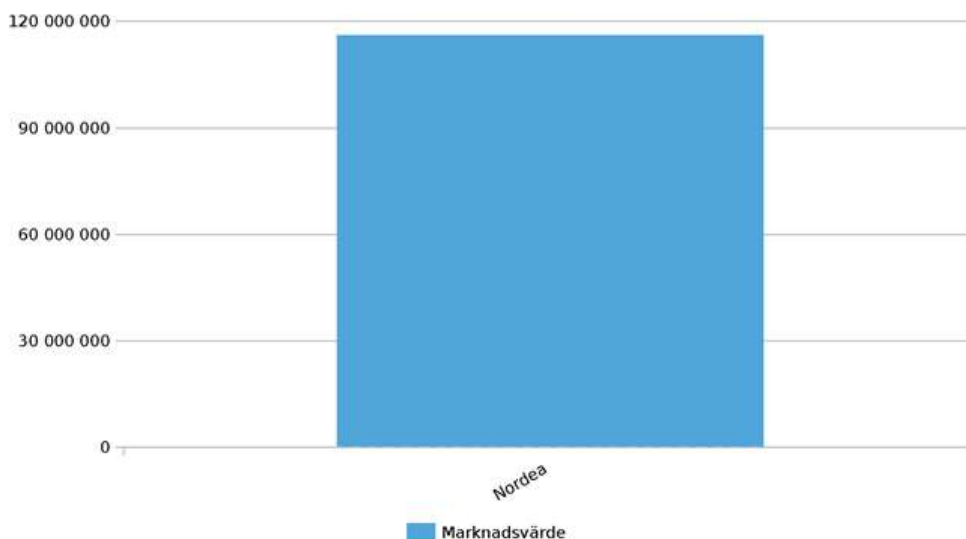
I ovan figur redogörs kommunkoncernens räntekänslighet för kommande räntehöjningar. Med "räntekostnad +1%" utgår man ifrån att portföljens lån tecknas om med identiska villkor, som de idag har, förutom räntan. Därutöver har den underliggande marknadsrörelsen varit +1% från dagens räntenivåer. "Förändring/Ränterisk 1%" beskriver hur uppgången kostnadsmässigt påverkar kommunkoncernen. Sedan föregående månadsrapporter har prognostiserade räntekostnader varit relativt oförändrade.

2.7 Derivatportfölj

Motpart	Nominellt (Der) (tkr)	Andel i %
Nordea	1 475 000	100,00%

Under juli månad har inga förändringar förekommit i derivatportföljen

2.8 Rådande undervärde på derivatportfölj



Med derivat menas de räntederivat/ränteswappar som Luleå kommunkoncern innehar. Nominellt värde är 1 475 mkr (Luleå Hamn AB 30 mkr och Lulebo AB 1 445 mkr).

Aktuellt undervärde är 106 mkr, vilket kan jämföras med 111 mkr vid föregående månadsrapport. Förändringen härleds till en allt kortare derivatportfölj.

2.9 Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar

	Aktuell skuld (tkr)	Fastställt låneutrymme (tkr)
Lulebo AB	1 795 000	2 500 000
Luleå Hamn AB	33 000	33 000
Luleå kommun	900 000	1 600 000
Luleå kommunföretag AB	480 000	1 700 000
Luleå Energi AB	0	0
Luleå Miljöresurs AB	0	0

Inga förändringar har skett i kommunkoncernens skuldportfölj sedan föregående månadsrapport. Totalt nyttjas 3 208 mkr av fastställda ramar. Vid årsskiftet var summan 3 278 mkr.

2.10 Värdeutveckling på kapitalplaceringar (avlästa 2020-08-01)

	Placerat kapital (tkr)	Värde (tkr)
Luleå kommunföretag AB	140 000	140 820
Luleå Energi AB	40 000	40 055
Realiserade förluster		211
Realiserade vinster		139
Summa	180 000	180 874
Minskade kostnader för koncernen		90

Under juli månad har kommunkoncernen innehaft en positiv värdeutveckling om 528 tkr, på sina kapitalplaceringar.

2.11 Kommande transaktioner, rullande 12 månader

Datum	Typ av finansiellt instrument	Typ av händelse	Utestående Skuld (tkk)
Fastställda			
2020-12-01	Lån	Förfall	350,000
2021-04-12	Derivat	Förfall	100,000
2021-04-12	Lån	Förfall	100,000
2021-04-26	Derivat	Förfall	30,000
2021-04-26	Lån	Förfall	33,000
2021-05-24	Derivat	Förfall	150,000
2021-05-24	Lån	Förfall	150,000
2021-05-31	Lån	Förfall	220,000
Ej fastställt datum	Lån	Nyupplåning	850,000
Placeringar	Kapital	Befintlig	280,000

Totalt: 2 263 000 tkr

2.12 Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.

	Gränsvärden	2020-08-01	2020-07-01	2019-08-01
Finanspolicy Luleå kommunkoncern				
Räntebindning	1,00 - 6,00 (År)	2,10	2,19	1,84
Kapitalbindning	1,00 - 6,00 (År)	2,14	2,22	1,35
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (vs Utestående balans)	10,00 - 50,00 (%)	28,46	28,46	47,15
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	10,00 - 50,00 (%)	28,46	28,46	53,23

Ovan bild visar hur kommunkoncernens aktuella skuldportföljer förhåller sig till av kommunfullmäktige fastställda målvariabler. Grönt betyder att det aktuella värdet ligger inom tillåtet intervall medan rött indikerar ett värde som inte ryms inom fastställda ramar. Ur tabellen kan man utläsa att Luleå kommunkoncern befinner sig inom alla fastställda riktvärden med god marginal. Ett givande samarbete med bolagen ligger till grund för detta.

3 Befolkning och samhälle

Befolkning - Luleå kommun, folkmängd

(Källa: KID-statistik)

Befolkningsläget i Luleå kommun (Preliminärt)

juli 2020

Befolkning	2020-07-31			juli			2019-12-31
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Summa
Folkökning	-12	-183	-195	-55	-58	-113	273
Folkmängd	38 132	39 778	77 910	38 132	39 778	77 910	78 105
Födda	238	234	472	31	31	62	762
Döda	230	212	442	27	24	51	686
Födelsenetto	8	22	30	4	7	11	76
Inflyttning	838	868	1 706	103	120	223	3 849
Utflyttning	858	1 073	1 931	162	185	347	3 652
Flyttningsnetto	-20	-205	-225	-59	-65	-124	197

Den sista juli 2020 hade Luleå kommun en folkmängd av 77 910 personer vilket är en minskning med 195 personer sedan årsskiftet. Födelsenettet är +30 personer. Flyttnettet är -225 personer. Siffrorna för månaden visar på 62 nyfödda och 51 döda, 223 inflyttade och 347 utflyttade. Vilket för månaden ger befolkningförändring av -113 personer.

Befolkningen Luleå kommun efter år och ålder (Preliminärt)

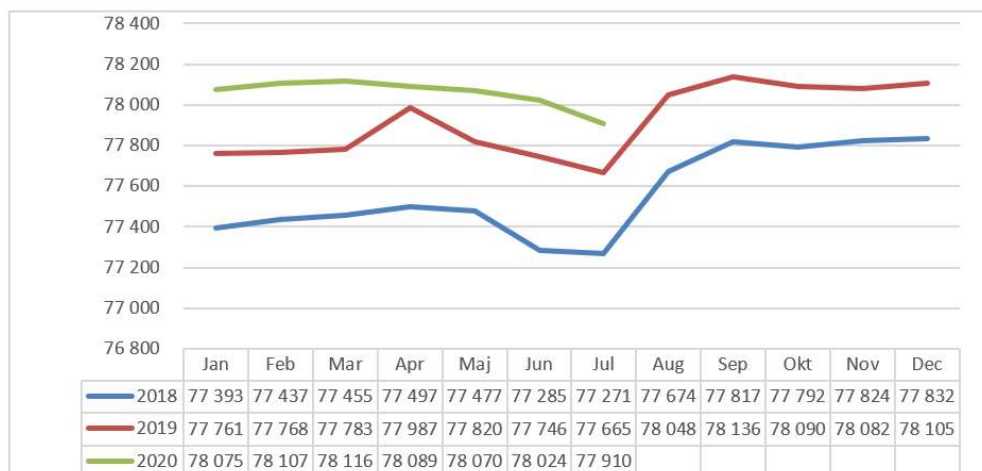
juli 2020

Ålder	2020-07-31			2019-07-31			Skillnad 2019/2020		
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa
0	236	236	472	224	246	470	12	-10	2
1-5	1 910	2 018	3 928	1 948	2 058	4 006	-38	-40	-78
6-9	1 606	1 735	3 341	1 573	1 737	3 310	33	-2	31
10-12	1 216	1 334	2 550	1 229	1 354	2 583	-13	-20	-33
13-15	1 262	1 300	2 562	1 229	1 245	2 474	33	55	88
16-18	1 143	1 199	2 342	1 154	1 197	2 351	-11	2	-9
19-24	2 601	3 639	6 240	2 631	3 686	6 317	-30	-47	-77
25-29	2 544	3 158	5 702	2 589	3 225	5 814	-45	-67	-112
30-39	4 612	5 187	9 799	4 529	5 079	9 608	83	108	191
40-49	4 535	4 799	9 334	4 660	4 809	9 469	-125	-10	-135
50-59	5 181	5 236	10 417	5 133	5 209	10 342	48	27	75
60-64	2 315	2 222	4 537	2 303	2 204	4 507	12	18	30
65-74	4 413	4 151	8 564	4 468	4 233	8 701	-55	-82	-137
75-84	3 208	2 756	5 964	3 081	2 612	5 693	127	144	271
85-	1 350	808	2 158	1 335	765	2 100	15	43	58
Summa	38 132	39 778	77 910	38 086	39 659	77 745	46	119	165

Jämfört med juli föregående år har folkmängden totalt ökat med 165 personer 46 kvinnor och 119 män. Den största enskilda minskningen sker bland kvinnor 40-49 år medan den åldersgrupp som ökar mest är män 75-84 år.

3.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

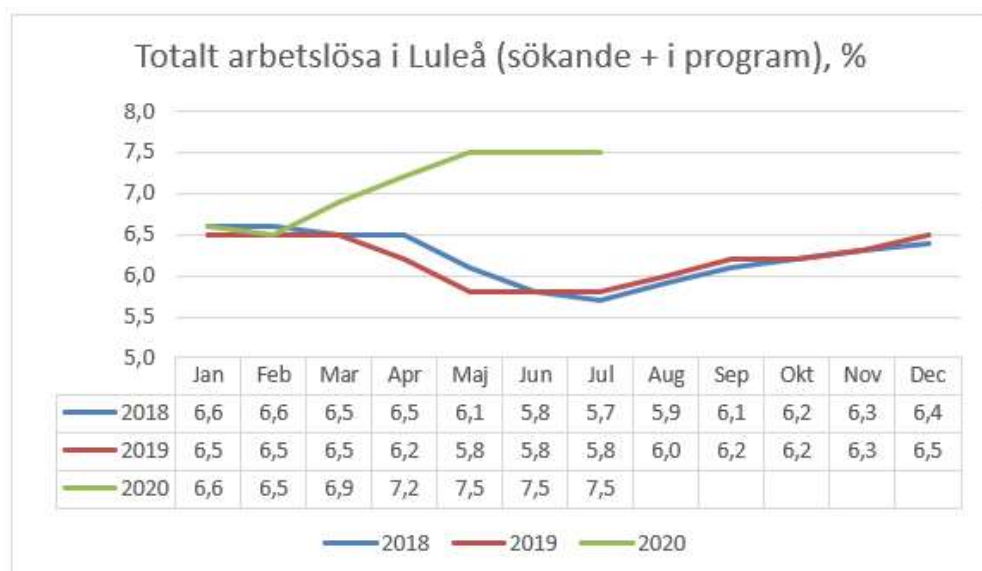
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018, 2019 och 2020.



3.2 Arbetsmarknadsstatistik

Tabellen nedan visar arbetsmarknadsläget i Luleå kommun innevarande månad 2020 och jämfört med 2019.

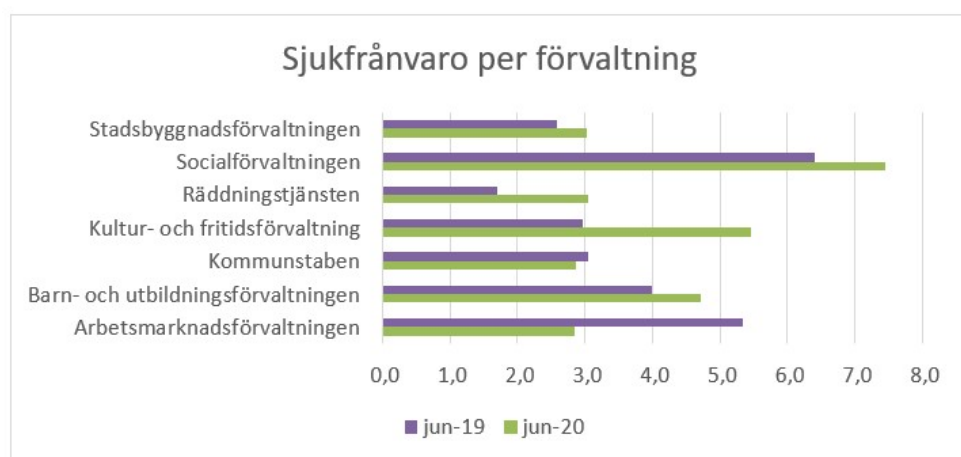
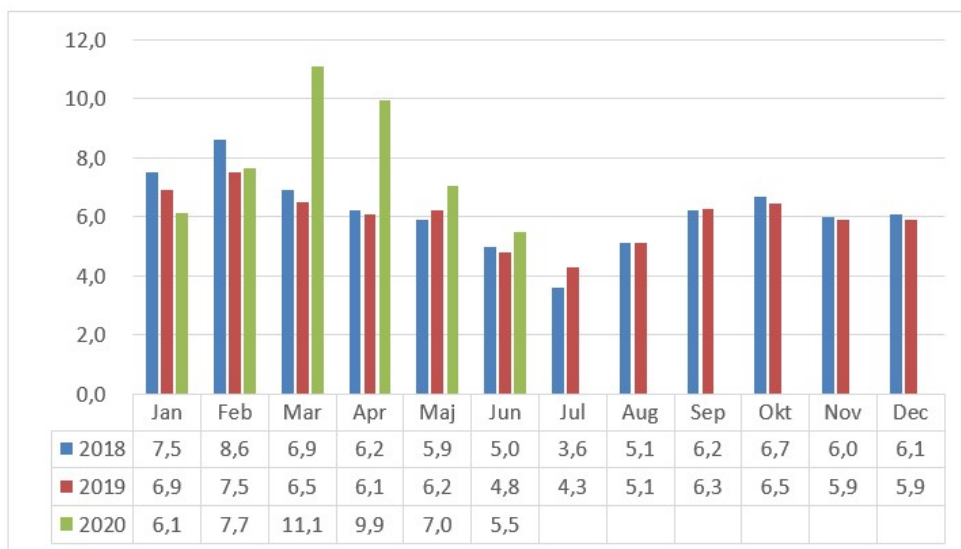
(16–64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal 2007	Förändring % mot 1907	Antal 2007	Förändring % mot 1907	Antal 2007	Förändring % mot 1907
Luleå	1 704	33,5%	1 326	29,2%	3 030	31,6%
Länet	4 794	35,8%	3 578	11,0%	8 372	24,0%
Riket	294 100	56,2%	183 981	18,1%	478 081	38,9%



4 Personalstatistik

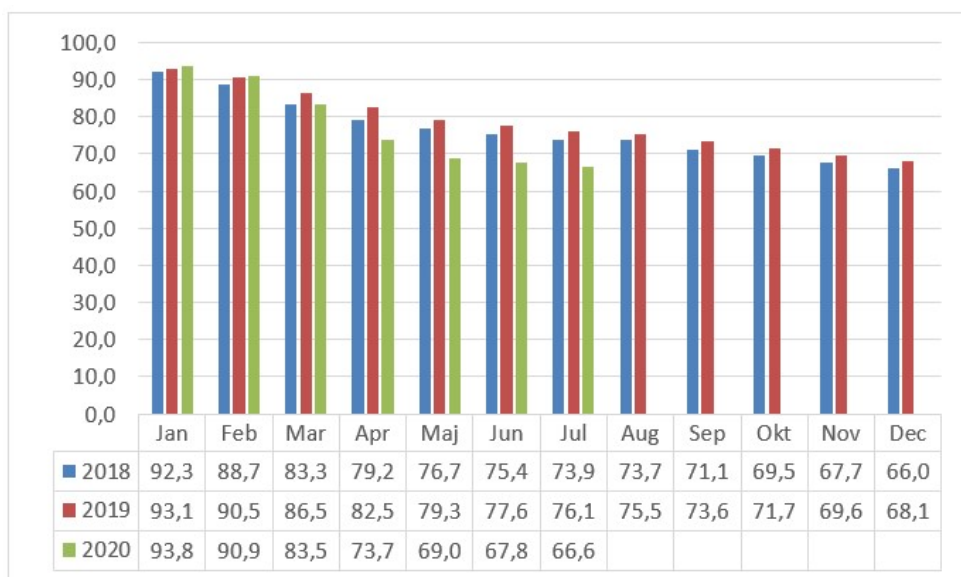
4.1 Sjukfrånvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2018, 2019 och 2020 (en månads eftersläpning).



4.2 Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2018, 2019 och 2020. Andelen avser personer med färre än 8 sjukfrånvarodagar.



4.3 Månadsanställda

Diagrammet nedan visar antalet månadsanställda (tillsvidare och visstidsanställda) i Luleå kommun per månad år 2020 uppdelat på kvinnor och män.

