



LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport Jan-Maj 2020
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1	Ekonomisk redovisning.....	4
1.1	Resultaträkning januari-april 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.....	11
	Kultur- och fritidsnämnd	14
	Miljö- och byggnadsnämnd	16
	Socialnämnd.....	16
	Stadsbyggnadsnämnd	17
	Kommunrevision.....	19
	Valnämnd	20
	Överförmyndarnämnd	20
2	Finans	21
2.1	Likviditet kommunkoncernen	21
2.2	Koncernkontot (tkr)	21
2.3	Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen.....	21
2.4	Finansiella motparter på lån kommunkoncernen	22
2.5	Räntekänslighet på rådande skuldportfölj	23
2.6	Derivatportfölj	23
2.7	Rådande undervärde på derivatportfölj.....	23
2.8	Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar	24
2.9	Värdeutveckling på kapitalplaceringar (avlästa 2020-06-01).....	24
2.10	Kommande transaktioner, rullande 12 månader.....	24
2.11	Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.....	25
3	Befolkning och samhälle.....	26
3.1	Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun	26
3.2	Arbetsmarknadsstatistik	27

4	Personalstatistik.....	28
4.1	Sjukfrånvaro.....	28
4.2	Frisknärvaro.....	29
4.3	Månadsanställda	29

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-april med prognos för helår

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2005	Utfall 1905	Budget Per 2005	Utfall - budget per 2005	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Intäkter	1 217 385	1 253 343	1 187 031	30 354	2 848 874	2 848 874	0	3 001 182
Kostnader	-3 069 506	-3 106 416	-3 014 205	-55 301	-7 201 488	-7 234 093	32 605	-7 268 442
Avskrivningar	-136 063	-137 986	-155 990	19 927	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnad	-1 988 184	-1 991 059	-1 983 165	-5 019	-4 726 990	-4 759 595	32 605	-4 601 838
Skatteintäkter	1 669 119	1 710 898	1 753 099	-83 980	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Generella statsbidrag	344 575	216 490	247 007	97 568	773 542	592 817	180 725	533 529
Verksamhetens resultat	25 510	-63 671	16 942	8 568	105 573	40 660	64 913	70 939
Finansiella intäkter	5 247	6 888	20 708	-15 461	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-5 188	-4 083	-7 823	2 635	-18 775	-18 775	0	-11 714
Verksamhetens res. efter fin. poster	25 569	-60 866	29 827	-4 258	134 618	71 585	63 033	173 105
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	25 569	-60 866	29 827	-4 258	134 618	71 585	63 033	173 105
<i>Semesterlöneskuldens resultatpåverkan</i>	<i>-101 175</i>	<i>-121 089</i>						
Periodens resultat exkl. semesterlöneskuldens res.påverkan	126 744	60 223						

Kommentar till resultaträkningen

Kommunen redovisar ett positivt periodresultat per april på 25,6 mkr, vilket är 4,3 mkr lägre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 126,7 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 134,6 mkr vilket är 63 mkr bättre än budgeterat resultat. Vad gäller prognosen finns dock osäkerhet beroende på rådande pandemi. Prognosen för skatteintäkterna pekar på en kraftig 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 2005	Utfall 1905	Budget Per 2005	Utfall - budget per 2005	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Kommunstyrelsen								
-Kommunstabten	-94 934	-104 022	-112 640	17 706	-258 856	-270 336	11 480	-244 976
-Kollektivtrafik	-57 075	-46 132	-45 382	-11 693	-108 916	-108 916	0	-107 803
-Arbetsmarknadsförvaltning	-33 841	-32 407	-41 870	8 029	-97 888	-100 488	2 600	-97 954
-Räddningstjänsten	-21 471	-20 916	-24 401	2 930	-57 062	-58 562	1 500	-53 842
Barn- och utbildningsnämnd	-733 736	-748 053	-756 570	22 834	-1 806 444	-1 815 769	9 325	-1 814 186
Kultur- och Fritidsnämnd	-129 301	-126 554	-135 862	6 561	-326 068	-326 068	0	-321 056
Miljö- och Byggnadsnämnd	-4 921	-6 887	-9 552	4 631	-22 725	-22 925	200	-22 175
Socialnämnd	-689 392	-693 099	-712 540	23 148	-1 710 096	-1 710 096	0	-1 710 745
Stadsbyggnadsnämnd	-83 108	-82 687	-79 895	-3 213	-184 249	-191 749	7 500	-170 246
Valnämnd	-82	1 355	-1 332	1 250	-3 197	-3 197	0	-1 148
Överförmyndarnämnd	-4 222	-3 618	-3 930	-292	-9 432	-9 432	0	-8 475
Kommunrevision	-408	-792	-1 067	659	-2 560	-2 560	0	-2 521
Summa nämndernas utfall	-1 852 491	-1 863 812	-1 925 041	72 550	-4 587 493	-4 620 098	32 605	-4 555 127
Finansförvaltning:	370	10 739	97 866	-97 496	234 879	234 879	0	287 867
Avskrivningar	-136 063	-137 986	-155 990	19 927	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnader	-1 988 184	-1 991 059	-1 983 165	-5 019	-4 726 990	-4 759 595	32 605	-4 601 838
Skatter	1 669 119	1 710 898	1 753 099	-83 980	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Statsbidrag	344 575	216 490	247 007	97 568	773 542	592 817	180 725	533 529
Verksamhetens resultat	25 510	-63 671	16 941	8 569	105 573	40 660	64 913	70 939
Finansiella intäkter	5 247	6 888	20 708	-15 461	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-5 188	-4 083	-7 823	2 635	-18 775	-18 775	0	-11 714
Verksamhetens res. efter fin. poster	25 569	-60 866	29 827	-4 258	134 618	71 585	63 033	173 105
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	25 569	-60 866	29 827	-4 258	134 618	71 585	63 033	173 105

Kommentar till driftsredovisningen

Nämndernas utfall för perioden är 72,6 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 32,6 mkr för nämnderna jämfört med budgetsiffror och där störst avvikelse finns inom Kommunstabten (11,5 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 2005	Utfall 1905	Budget Per 2005	Utfall - budget per 2005	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
KS/Kommunstabten	-2 521	-16 472	-9 583	7 062	-23 000	-23 000	0	-33 398
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	0	0	-292	292	-400	-700	300	-240
KS/ Räddningsnämnd	0	-467	-12 000	12 000	-28 800	-28 800	0	-1 073
Barn-och utbildningsnämnd	-1 867	-2 104	-15 073	13 206	-36 175	-36 175	0	-14 469
Kultur- och Fritidsnämnd	230	373	-4 292	4 522	-10 300	-10 300	0	-11 102
Socialnämnd	-1 093	-1 321	-5 417	4 324	-13 000	-13 000	0	-2 955
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	-333	333	-800	-800	0	0
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-147 867	-135 213	-316 344	168 477	-658 225	-759 225	101 000	-690 097
Summa nettoinvestering	-153 118	-155 204	-363 333	210 215	-770 700	-872 000	101 300	-753 334

Kommentar till nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Under perioden har Luleå kommun investerat för 153,1 mkr. Helårsprognosen visar på 770,7 mkr vilket är 101,3 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-Kommunstaben

Kommentar utfall

Utfall per 0531 ligger 17,7 miljoner kronor bättre än periodbudget.

Fastställt kommunbidrag (SPB 2020) uppgår till 241,8 miljoner kronor, till det har tillförts projektmedel om 15,3 miljoner kronor beslutade av kommunstyrelsen, i de flesta fall före 2020-01-01, avseende näringslivsbefrämjande åtgärder, strategiska utvecklingsinsatser samt kommunstyrelsens oförutsedda. Efter att fullmäktige (23 mars) fastställt årsredovisning 2019 har ytterligare projektmedel tillförts genom ombudgetering från 2019 med 13,3 miljoner kronor, 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 270,3 miljoner kronor.

Periodöverskottet (17,7 mkr) beror främst på att lönekostnaderna ligger 7,1 miljoner kronor bättre än periodbudget. Övriga större positiva avvikelser är att medel avseende digital utveckling ännu har låg förbrukning och ligger 2,8 miljoner kronor bättre än budget, detsamma gäller medel avseende arbetsmiljöåtgärder 1,0 miljoner kronor bättre än budget. Statsbidrag avseende förvaltningsområde minoriteter har inkommit för hela året vilket ger ett periodöverskott med 1,1 miljoner kronor. Kostnader för kurser, konferenser och konsultkostnader redovisar ett periodöverskott på 3,6 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 Kommunstaben sammantaget.

Kommentar prognos

För helåret prognostiserar Kommunstaben sammantaget ett resultat som är 11,5 miljoner kronor bättre än budget, vilket är en förbättring jämfört föregående prognos med 1,6 miljoner kronor.

Den absolut största delen av det förväntade överskottet avser näringslivsbefrämjande projekt där erfarenheten visar att många av de externa aktörerna inte rekvirerar/fakturerar 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 prognostiserar överskott på årsbasis med 10,0 miljoner kronor.

I övrigt består det prognostiserade överskottet främst på vakanta tjänster (2,7 mkr) som nyligen tillsatts eller kommer att tillsättas under året men har budgeterats på helårsbasis. Även den nyrättade 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. Därutöver förväntas ett positivt utfall, utöver personalkostnader, inom Service- och supportavdelningen med cirka 0,6 miljoner kronor.

Det finns även kostnadsökningar som kan komma att överskrida vissa budgetanslag inom Kommunstabens. Den under 2018 inrättade förmånsportalen 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 miljoner kronor. Det budgeterade beloppet har finansierats genom flytt av budget från förvaltningarna baserat på deras respektive nyttjande av subventionen. Under årets fem första månader har nyttjandet fortsatt att öka. Bedömningen är att årsbudgeten kan komma att överskridas med cirka 0,8 miljoner kronor.

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 miljoner kronor.

Den stora ledardagen har p.g.a. av risk för spridning av Coronaviruset inte genomförts. Eftersom beslutet togs bara dagar innan genomförandet så har budgeterade kostnader (395 tkr) redan upparbetats. Avsikten var att kostnadstäckningen via deltagaravgiften skulle uppgå till 80 procent (315 tkr) 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 miljoner kronor för ovan nämnda kommunövergripande verksamheter. Budget för dessa administreras inom Personalavdelningen. För avdelningen i övrigt prognostiseras ett överskott på knappt 0,9 miljoner kronor p.g.a. vakanser inom Kommunhälsan samt långtidssjukskrivningar. Det gör att prognosen för det sammantagna underskottet för Personalavdelningen reduceras till 0,7 miljoner kronor.

Den kombinerade efterfråge- och utbudsschocken 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 miljoner kronor. Finansieringen kommer att hanteras inom Kommunstabens ordinarie kommunbidrag. Det gör att Kommunstabens sammantagna prognostiserade årsöverskott reduceras till 11,5 miljoner kronor.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget avser IT-verksamheten, den uppgår till 23,0 miljoner kronor. Investeringarna är direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter samt IT-

infrastruktur. Utfallet per sista maj är lågt (2,5 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 8,0 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget ett överskott på 0,9 mkr. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett underskott på 1,3 mkr. Detta beror på att statsbidragen släpar efter. Bruttokostnaden ligger dock i linje med budgeten. SFI undervisning redovisar ett överskott på 1,5 mkr högre vilket beror på högre intäkter från Migrationsverket än budget. Övrigt överskott på 0,7 finns inom studie och yrkesvägledning samt även en del övriga kostnader.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 6,1 mkr. Feriejobsverksamheten bedrivs endast under jun-aug och redovisar därför ett överskott mot periodbudgeten med 3,6 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 0,9 mkr är hänförligt till egna verksamheter för arbetsträning.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 1,0 mkr. Främst beroende på överskott på projekt, administrativ personal men även ersättning för sjuklönekostnader på 0,2 ingår.

Flyktigmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 200 tkr för informationsinsatser. Bruttokostnaden för perioden var 10,4 mkr och 3,5 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder. Alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

För verksamheterna för ensamkommande barn och unga var bruttokostnaden 8,9 mkr och finansierades helt av Migrationsverket enligt anvisade platser.

Kommentar prognos

KS-Arbetsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 2,6 mkr.

Vuxenutbildningen beräknas göra ett överskott på ca 0,7 mkr för ej tillsatta tjänster samt övriga kostnader. Vuxenutbildningen beräkna att stadsbidrag för externa utbildningar och lärlingsutbildningar kommer att täcka kostnaderna. Intäkterna från Migrationsverket för SFI undervisning beräknas bli enligt budget då de minskas löpande under året pga. av minskade volymer av flyktingar i etablering.

Verksamheterna för arbetsträning beräknas göra ett överskott på 0,9 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 1 mkr pga. glapp i anställning av enhetschef ekonomi samt 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 2020-05-31 uppgår till 2,9 mkr. För den med statligt finansierade medel, sektionen Samhällsskydd, är avvikelsen mot budget 0.

Intäkterna för perioden visar en nettoavvikelse på -0,4 mkr i huvudsak beroende på uteblivna intäkter från utbildningar. Detta är en förbättring jämfört med föregående period beroende på att MSB har ersatt vissa kostnader för de inställda GRIB-utbildningarna, ca 0,6 mkr.

Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse för perioden på 2,6 mkr, varav 0,7 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå nya räddningsstation som inte kommer att belasta resultatet förrän 2021. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till 1,0 mkr och övriga avvikelser i kostnader uppgår till 0,9 mkr. Avvikelsen i personalkostnader ska vara positiv under våren eftersom det under sommaren utbetalas både semesterlöner och vikarielöner.

Avvikelsen i kapitalkostnader för investeringar beräknas uppgå till 0,7 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

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 6000 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 maj uppgående till 22,8 mkr, eller motsvarande cirka 3% av periodens kommunbidrag. Naturligt är att redovisat överskott existerar i början av året. Detta genom att större inköp av lärverktyg genomförs under senare delen av året inom nämndens olika verksamhetsområden. I övrigt redovisar utbetalning av elevpeng till det fristående aktörerna (friskolorna) i det olika skolformerna ett totalt överskott för januari-maj mot budget. 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.

Kommentar prognos

Totalt prognosticeras 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 prognosticeras överskott. Gymnasieskolan (4,7 mkr) och resurscentrum (2,8 mkr) och grundskolan (1,8 mkr). Övriga verksamhetsområden prognosticeras 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 prognosticeras 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 två leverantörer av buss och taxitjänster. Dock har en överenskommelse nåtts med en av bussleverantörerna, vilket inverkar positivt på resultatet för skoltransporter.

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 resultat genom att skoltransporter bedöms hämta upp periodens underskott under sommaruppehållet. De odefinierade medlen kommer att nyttjas till att täcka upp för ökade kostnader inom IT och Administrationsavdelningen som just nu 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 sedan en tid på grund av Covid -19 och gymnasiets beslut att bedriva distansundervisning.

Förskolans verksamhetsområde (total omslutning 427 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 2,7 mkr för januari-maj. 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 jour-avtal samt ökat antal barn med behov av omsorg på obekvämt arbetstid. Skolformen har en beslutad effektivisering uppgående till 10 mkr för året. Med tanke på nuvarande och eventuellt kommande effektiviseringar har förskolan ansökt om statsbidrag för att inte utöka barngruppernas storlek. Nuvarande prognos förutsätter att förskolan erhåller ett visst statsbidrag för höstterminen 2020.

Rektorskollektivet inom förskolan prognosticerar totalt ett svagt underskott uppgående till -0,8 mkr. Främsta anledningen till det är ökade kostnader för ett nytt jour-avtal i OB-omsorgen. Antalet barn i ob-omsorgen bedöms också öka på grund av de konsekvenser som Corona pandemin visar på.

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:

Verksamhetschef total budget 65 mkr

Område 1 (Hertsön, Örnäset, Björkskatan) total budget 277 mkr

Område 2 (Gammelstad, Sunderbyn, Råneå) total budget 179 mkr

Område 3 (Centrum, Notviken, Bergnäset) total budget 266 mkr

Grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden januari-maj uppgående till 9,4 mkr, eller motsvarande 2,9% av periodbudgeten. Årsprognosen är positiv och uppgår till 1,8 mkr för grundskolan totalt, eller motsvarande 0,2% av tilldelad ram. Avvikelsen mellan prognos och utfall förklaras av att det generellt är få inköp genomförda på skolorna under årets början. Dessutom ingår budget för höstens prognosticerade volymökning i internbankerna.

Grundskolans rektorer prognosticerar däremot sammantaget ett underskott för året på -4,2 mkr, detta eftersom flera skolor har ekonomiska obalanser under första halvan av året, vilket inte kommer att kunna återhämtas under höstterminen. Positivt är att genomfört arbete med åtgärdsplanerna i grundskolan fått effekt. Bemanningen från hösten ligger nästintill inom samtliga skolor med en balanserad ekonomi från och med höstterminens start.

Sammanfattningsvis kan underskottet inom rektorskollektivet förklaras av för mycket personal relaterat till de ekonomiska resurserna. Problematiken på många skolor är en hög tillsättning av elevassistenter för att omhänderta elever vars behov kräver extra resurser. I en del fall handlar det

rakt av om personlig vårdande omsorg som är avgörande för att eleverna i fråga ska kunna vara i skolan. Den interna banken i grundskolan, där skolornas elevpeng är budgeterad bedöms väga upp rektorskollektivets negativa prognoser. Förklaringen är den sjunkande fritidsvolymen under vårterminen.

Resurscentrum (total omslutning 87 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 3,6 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 maj 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 - maj till 1,9 mkr. Detta är lägre än periodbudgeten för egna investeringar uppgående till 5,9 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 9,2 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 hyreskonsekvenser 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 genomförts 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-maj uppgår till +6,5 mkr mot budget för perioden.

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

Avdelningen Kulturarv, skärgård och turisms resultat för perioden är +4,1 mkr och detta beror på ovanstående. Kostnader för sommarförlagda aktiviteter har ännu ej uppstått och orsakar därmed ett överskott. Skärgårdstrafiken utgör 3,4 mkr och Hägnan 0,7 mkr.

Idrott, motion och rekreation uppvisar ett resultat om +0,8 mkr för perioden. Men i detta resultat ingår Projekt för SM-veckan med ett underskott som uppgår till drygt 0,3 mkr. De ekonomiska konsekvenserna kopplat till samkörningen med Boden utreds dock fortfarande och är inte slutförda. Ett plusresultat om ca 0,5 mkr finns för uthyrning av Porsöhallen och Kronanhallen, men detta beror främst på, att uthyrning av hallarna är störst vår och höst och ligger lågt under sommarmånaderna.

Bibliotek och konstns resultat uppgår till +1,3 mkr. Överskottet beror bl. a på intäkter från andra kommuner för anställd i Luleå med kommunövergripande uppdrag, bidragsmedel som ej ligger i takt med perioden, vakanshållning av tjänster och utebliven lokalkostnad för lämnad bibliotekslokal på Tunaskolan.

Civilsamhälle uppvisar ett överskott om +0,4 mkr. Detta beror på utbetalning av driftbidrag som ligger i otakt gentemot budget för perioden.

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

Avdelningen administration redovisar ett underskott om - 0,1 mkr och detta beror på otakt i utfall av IT-kostnader.

Serviceavdelningens resultat om -1,1 mkr är främst avhängigt av kostnader som uppkommit i samband med brand i Gammelstads verkstad samt kostnader vid tömning av gamla Fritidsförvaltningens lokaler. Branden är ett försäkringsärende som ännu ej är handlagt och den slutliga ekonomiska ersättningen är oviss.

Evenemang och konferens uppvisar ett resultat om -0,3 mkr. Detta resultat är 0,5 mkr sämre än motsvarande period 2019. Även om olika år ser olika ut i utfall, så ger detta en indikation om konsekvenserna av pandemin. I resultatet innefattas Hamnfestivalens och Södra strands budgetar som utgör ett överskott för perioden om 1 mkr, vilket innebär att resultatet egentligen är -0,7 mkr för övriga verksamheter.

Ung i Luleås resultat är +1,1 mkr. Överskottet orsakas av ej nyttjade personalkostnader om drygt 0,5 mkr, Navet är tillfälligt stängt och det finns vakanser på fritidsgårdarna som ej är tillsatta. Driftbudgeten är heller ej nyttjad pga att alla verksamheter ej är i gång.

Förvaltningschefens budget för perioden är +-0. Statens ersättning för karensdagen om drygt 0,1 mkr redovisas under förvaltningschef. Fd förvaltningschefs lön belastar detta ansvar med drygt 0,3 mkr. Att resultatet ändå ligger i jämvikt med budget, beror på att driftbudgeten ej är nyttjad för perioden.

Kommentar prognos

Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter, bygger till stor del på intäkter av uthyrning av lokaler och konferensverksamhet. Pandemin har orsakat att många verksamheter helt stannat av och inplanerade evenemang som till exempel SM-veckan och ett flertal artistarrangemang har avbokats. Hur resterande 2020 kommer att utvecklas, är ett stort frågetecken under nuvarande omständigheter. Fasta kostnader finns kvar, men intäkterna uteblir. Reducerade hyresintäkter för lokaler som förvaltningen hyr ut, kommer också att påverka resultatet för 2020 med ca -0,5 mkr.

Prognosen för 2020 läggs fortfarande till 0 med anledning av de många osäkerhetsfaktorer som det fortfarande är svårt att prognostisera.

Uteblivna intäkter från arrangemang på Hägnan och Visitor Centre under sommarperioden kan uppgå till -0,5 mkr. Skärgårdstrafiken kan eventuellt tappa intäkter motsvarande -0,2 mkr. Luleå hamnfestival har ställts in, vilket genererar ett överskott utifrån de beslut som finns nu motsvarande ca 1,5 mkr. Överskott inom andra verksamheter (bl. a biblioteksavdelningen, fritidsgårdar) pga. vakanser, uppsagda lokalytor beräknas uppgå till 2 mkr.

Osäkerhetsfaktorer såsom ytterligare beslut om att ställa in arrangemang, SM-veckans utfall, färre besökare inom exempelvis badverksamheten, kommer att leda till både överskott och underskott i budgeten, vilket kommer att vägas in i kommande prognoser.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten om 10,3 mkr är försiktigt nyttjad tom maj. Konstinköp är gjorda för drygt 0,1 mkr och delar av musikanläggning till Kulturens hus är gjorda om 0,6 mkr. Totala investeringsbudgeten uppvisar en nettointäkt. Detta beror på att bygdemedel erhållits för projekt där kostnader uppstått under 2019 och totalt investeringsprojekt är aktiverat under 2020.

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 4,6 mkr. De främsta orsakerna till överskottet är högre intäkter än budgeterat (3,5 mkr). Kostnader för arbetskraft avviker negativt mot budget med ca 0,1 mkr. Övriga kostnadsslag redovisar ett sammantaget överskott (1,2 mkr). Där är det framförallt miljö och byggledning som redovisar ett överskott om ca 0,7 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 smitt spridning. 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 2020-05-31.

Kommentar prognos

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

Socialnämnd

Kommentar utfall

Socialnämndens avvikelse för perioden är 2,5 mkr, det är en förbättring med 4,4 mkr sedan föregående 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 avvikelsen mot budget på -5,7 mkr för perioden, 0,8 mkr härrör till Corona. Vård- och

omsorgsboende har ett underskott på 5,8 mkr varav 4,5 mkr är kostnader som härrör till Corona. Kostnaderna gäller främst sjuklön/personalkostnad och skyddsmaterial som man kommer få täckning för. Ökade merkostnader totalt för nämnden på perioden uppgår till ca 6 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 8,5 mkr på helår, en skillnad på 2 mkr sedan förra prognosen, ökningen gäller 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. En viss otydlighet finns kring merkostnader för försörjningsstöd. Verksamhetsområdet Vård och omsorgs prognos, utöver Corona, är -5 mkr. Även verksamhetsområdet Myndighet prognostiserar ett underskott med -1,1 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 (-3,2 mkr) inkl Vatten och avlopp. Den skattefinansierade verksamheten redovisar en negativ avvikelse mot budget (-4,2 mkr) och den taxefinansierade verksamheten Vatten och avlopp redovisar ett positivt resultat (1,0 mkr).

Avvikelser mot budget, för den skattefinansierade verksamheten, fördelar sig följande:

- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-16,1 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (-1,5 mkr)
- Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (11,6 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (1,2 mkr)
- Biogasverksamheten (0,6 mkr)

Den enskilt största budgetavvikelsen inom avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift är vinterväghållning (-24,4 mkr), där kostnaderna har ökat jämfört med föregående år (2,7 mkr). 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 enskilt stora avvikelse möts till viss del av lägre kostnader för parkverksamheten (1,6 mkr), skötsel/lagning av och kring gator och gång-och cykelvägar (2,1 mkr) som främst upparbetas under sommarhalvåret. Även kapitalkostnader är lägre (1,8 mkr), då reinvesteringar av gata och belysning

främst upparbetas under sommarhalvåret som sedan genererar kapitalkostnader under hösten. Övriga avvikelser (2,8 mkr) beror i huvudsak på säsongsvariationer.

Avdelning Investering och geodata redovisar en negativ avvikelse mot budget (-1,5 mkr), vilket beror på lägre debitering i projekt än planerat.

Överskottet inom avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består främst av lägre kapitalkostnader (7,7 mkr), kostnader för felavhjälpande underhåll, skadegörelse samt för tillsyn och skötsel (5,6 mkr) och lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-4,0 mkr). Övrigt som avviker inom avdelningen beror främst på säsongsvariationer (2,3 mkr).

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsförvaltningen prognostiserar totalt en positiv avvikelse på 7,5 mkr jämfört med budget, 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)

Skillnaden jämfört med föregående månad (-3,0 mkr) beror på flera förändringar, som medför både positiva och negativa avvikelser.

Prognosavvikelsen mot föregående månad (25 mkr) kan dels hänföras till det förslag som kommunfullmäktige beslutar om 15 juni kring en omföring av del av överskottet för Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (-15,0 mkr), till kommunstyrelsens finansförvaltning, vilket nu har tagits hänsyn till i prognosen. Avdelningen har samtidigt förbättrat den totala årsprognosen (5,0 mkr).

Även prognosen för Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift föregående månad (-15 mkr) har förändrats på grund av en anpassning till rekommendation från Rådet om kommunal redovisning (RKR), avseende kostnader kopplade till detaljplaner, som från och med 1 januari 2020 ska kostnadsföras direkt. Detta medför i år ökade kostnader (9,0 mkr), vilket Stadsbyggnadsförvaltningen saknar driftbudget för. Ett äskande om ramförstärkning gjordes i samband med delårsrapport 1 per 30 april, vilket nu har räknats in i prognosen. Beslut om ramförstärkning tas i kommunalfullmäktige 15 juni.

Övriga förändringar i prognosen beror på ökade kostnader för vinterväghållning (-3,0 mkr) samt en förbättring av prognosen avseende kapitalkostnader för gator och vägar (1,0 mkr).

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Skattefinansierade investeringar inklusive större projekt har ett utfall på 81 mkr vilket är 134 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfte delar). De främsta orsakerna till detta är: högre intäkter, 23 mkr, jämfört med periodens budget främst beroende på försäljning av tomt.

lägre utgifter, 33 mkr, jämfört med periodens budget då bygget av Hertsö badhus inte påbörjats. Arbete med förfrågningsunderlag för upphandling av entreprenör pågår.

I övrigt är det låga utfallet enligt plan då barmarkssäsongen är högsäsong vad gäller såväl gata som park. Även reinvesteringar och verksamhetsanpassningar i skolans lokaler planeras till sommarhalvåret/elevernas sommarlov i så stor utsträckning som möjligt. Utfallet är i samma nivå som föregående år.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 3 mkr (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Intäkterna är 22 mkr lägre än periodens budget vilket är enligt plan. Utgifterna understiger periodens budget med 25 mkr. Detta beror 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 högre produktionstakt under barmarkssäsongen.

Vatten och avlopp har ett utfall på 74 mkr vilket är 19 mkr lägre än periodens budget. Den största avvikelserna avser Östra länken (14 mkr). Östra länken ökar produktionstakten markant under barmarkstid (budgeten är periodiserad i tolfte delar men upparbetas till största delen under barmarkssäsongen).

Kommentar prognos

Prognosen för helåret är 101 mkr (fg månad 107 mkr) lägre än budget (759 mkr).

Prognosen för Skattefinansierade investeringar är 109 mkr lägre än budget (515 mkr). De största avvikelserna är att relatera till tidsförskjutningar avseende större projekt:

- Hertsö badhus, 75 mkr under budget (80 mkr). Upphandling av entreprenad beräknas bli klar under augusti och därefter startar projekteringen.
- Ny Räddningsstation, 24 mkr under budget (156 mkr). Projektet beräknas vara klart under första kvartalet 2021 och gå enligt budget.
- Resterande 10 mkr avser högre inkomster avseende försäljning av tomter samt lägre utgifter pga. tidsförskjutning.

Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp överstiger budget med 16,5 mkr. Avvikelsen är helt att relatera till ny Återvinningscentral (ÅVC) på Risslan.

Prognosen för Exploateringsverksamheten avseende Vatten och avlopp understiger budget med 8 mkr. Endast en del av det planerade arbetet avseende Hertsöfältet, projektering, kommer att genomföras under 2020.

Kommunrevision

Kommentar utfall

Utfallet per sista maj 0,4 mkr, är lägre än vid motsvarande tidpunkt 2019 (0,8 mkr). Det är framförallt revisionsbiträdet som ännu inte debiterat mer än 0,1 mkr jämfört med 0,4 mkr per 190531.

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 ännu inte tagit ställning till om en folkomröstning ska hållas. Beslut planerades till den 25 maj men har nu skjutits upp till den 15 juni.

Överförmyndarnämnd

Kommentar utfall

Utfallet hittills i år är -0,3 mkr. Anledningen är att överförmyndarnämnden ligger långt före målen gällande granskning av årsräkningar och därför överstiger arvodena till förmyndare, bilersättningar och omkostnadsersättningar riktpunkten på 42%. Överförmyndarnämnden har granskat och arvoderat 75% av årsräkningarna.

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.

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
2019-05-31	50 796	28 533	-27 985	28 115	-68 494	-4 891	-24 090	72 279	54 263
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

Statliga stödprogram till Sveriges kommuner har bidragit till en förbättrad likviditet inom Luleå kommun.

2.3 Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen

 Utestående skuld	 Kapitalbindning	 Räntebindning	 Snittränta (senaste 12 månader)	 Del av kapitalbindning under 1 år.
3 228,00 Mkr	2,25 År	2,21 År	1,95%	30,20%

Under maj månad genomfördes en forward-start på ett låneförfall om 80 mkr. Genom en effektiv likviditetshantering omförhandlades dock enbart 60 mkr av de 80 mkr, som gick till förfall. Det nya lånet innehar en kapitalbindning per 2020-12-01 och en ränta om STIBOR+0,12% (tidigare lån innehade STIBOR+0,37%).

Riskerna och räntekostnaderna har sedan föregående månadsrapport ökat. De ökade riskerna ter sig genom att kapitalbindningen minskat från 2,36 år till 2,25 år. Räntebindningen har minskat från 2,31 år till 2,21 år. Snitträntan har marginellt sjunkit från 1,96 till 1,95%, del av kapitalbindning under 1 år är numera 30,20% (17,44%). Alla av kommunfullmäktige fastställda riktvärden uppnås med god marginal.

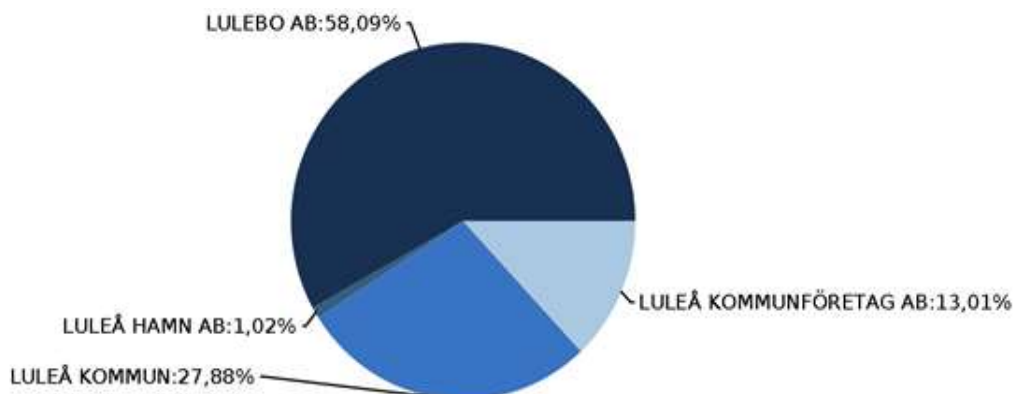
	2020-06-01	2020-05-01	2019-06-01
Utestående Nettobalans (tkr)	3 228 000	3 228 000	3 453 000
Utestående Nominellt (Der) (tkr)	1 475 000	1 475 000	1 820 000
Snittränta senaste 12 mån	1,95%	1,96%	2,10%
Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån	0,22%	0,21%	0,02%
Räntekostnad senaste 12 mån (tkr)	64 978	65 627	68 626
Räntekostnad exkl. Der. senaste 12 mån (tkr)	7 491	6 981	683
Räntebindning (i år)	2,21	2,31	2,00
Räntebindning (i %) andel < 1 år	30,20	17,44	47,15
Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der.	66,55%	59,11%	89,86%
Kapitalbindning	2,25	2,36	1,51
Kapitalbindning andel < 1 år i %	30,20	17,44	50,91

2.4 Finansiella motparter på lån kommunkoncernen

Långgivare	Skuld (tkr)	Andel i %
Kommuninvest AB	3 028 000	93,80%
Nordic Investment Bank	200 000	6,20%

Inga förändringar sedan föregående månadsrapport. Upplåningen som genomförts med forward-start synliggörs först i månadsrapporten för juni månad.

Fördelning av koncernens skulder



2.5 Räntekänslighet på rådande skuldportfölj

Period	Räntekostnad (tkr)	Räntekostnad +1 % (tkr)	Förändring/Ränterisk i % (tkr)
2020	60 903	62 898	1 995
2021	53 852	61 090	7 238
2022	40 936	52 916	11 980
2023	34 415	49 717	15 302
2024	30 524	48 639	18 115

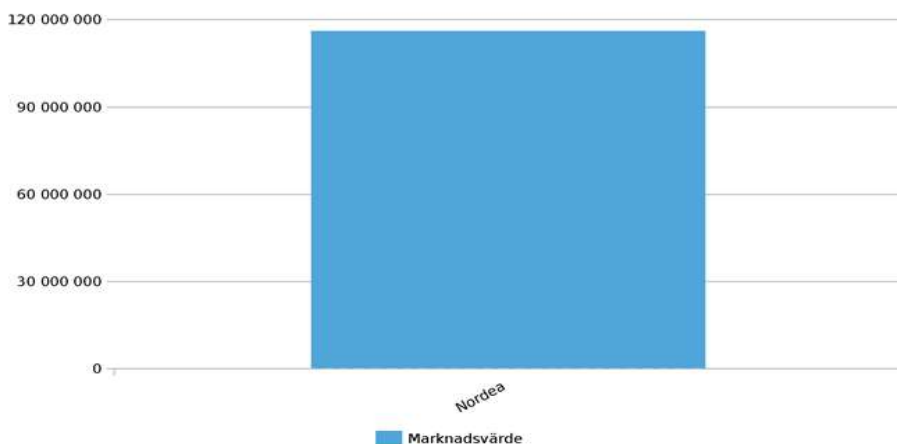
I ovan figur redogörs kommunkoncernens räntekänslighet för kommande räntehöjningar. Med "räntekostnad +1%" utgår man ifrån att portföljens lån tecknas om med identiska villkor, som de idag har, förutom räntan. Därutöver har den underliggande marknadsrörelsen varit +1% från dagens räntenivåer. "Förändring/Ränterisk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

2.6 Derivatportfölj

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

Sedan föregående månadsrapport har inga förändringar förekommit i derivatportföljen

2.7 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 112 mkr, vilket kan jämföras med 116 mkr vid föregående månadsrapport. Förändringen härleds till en allt kortare derivatportfölj.

2.8 Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar

	Aktuell skuld (tkr)	Fastställt låneutrymme (tkr)
Lulebo AB	1 875 000	2 500 000
Luleå Hamn AB	33 000	33 000
Luleå kommun	900 000	1 600 000
Luleå kommunföretag AB	420 000	1 700 000
Luleå Energi AB	0	0
Luleå Miljöresurs AB	0	0

Sedan föregående månadsrapport förekommer inga förändringar i skuldportföljen

Totalt nyttjas 3 228 mkr av fastställda ramar. Vid årsskiftet var summan 3 278 mkr.

2.9 Värdeutveckling på kapitalplaceringar (avlästa 2020-06-01)

	Placerat kapital (tkr)	Värde (tkr)
Luleå kommunföretag AB	140 000	139 720
Luleå Energi AB	40 000	39 693
Realiserade förluster		211
Realiserade vinster		139
Summa	180 000	179 413
Minskade kostnader för koncernen		90

Sedan föregående månadsrapport har kommunkoncernen haft en positiv värdeutveckling om strax över 400 tkr på sina kapitalplaceringar.

2.10 Kommande transaktioner, rullande 12 månader

Datum	Typ av finansiellt instrument	Typ av händelse	Utestående Skuld (tkk)
Fastställda			
2020-06-15	Lån	Förfall	80,000
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: 2 343 000 tkr

2.11 Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.

	Gränsvärden	2020-06-01	2020-05-01	2019-06-01
FinanspolicyLuleå kommunkoncern				
Räntebindning	1,00 - 6,00 (År)	2,21	2,31	2,00
Kapitalbindning	1,00 - 6,00 (År)	2,25	2,36	1,51
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (vs Utestående balans)	10,00 - 50,00 (Procent)	30,76	17,44	47,15
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	10,00 - 50,00 (Procent)	30,20	17,44	50,91

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)

maj 2020

Befolkning	2020-05-31			maj			2019-12-31
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Summa
Folkökning	39	-74	-35	32	-14	18	273
Folkmängd	38 183	39 887	78 070	38 183	39 887	78 070	78 105
Födda	179	171	350	45	36	81	762
Döda	173	156	329	26	24	50	686
Födelsenetto	6	15	21	19	12	31	76
Inflyttning	551	592	1 143	96	96	192	3 849
Utflyttning	518	681	1 199	83	122	205	3 652
Flyttningsnetto	33	-89	-56	13	-26	-13	197

Den sista maj 2020 hade Luleå kommun en folkmängd av 78 070 personer vilket är en minskning med 35 personer sedan årsskiftet. Födelsenettet är +21 personer. Flyttnettet är -56 personer. Siffrorna för månaden visar på 81 nyfödda och 50 döda, 192 inflyttade och 205 utflyttade. Vilket för månaden ger befolkningförändring av +18 personer.

Befolkningen Luleå kommun efter år och ålder (Preliminärt)

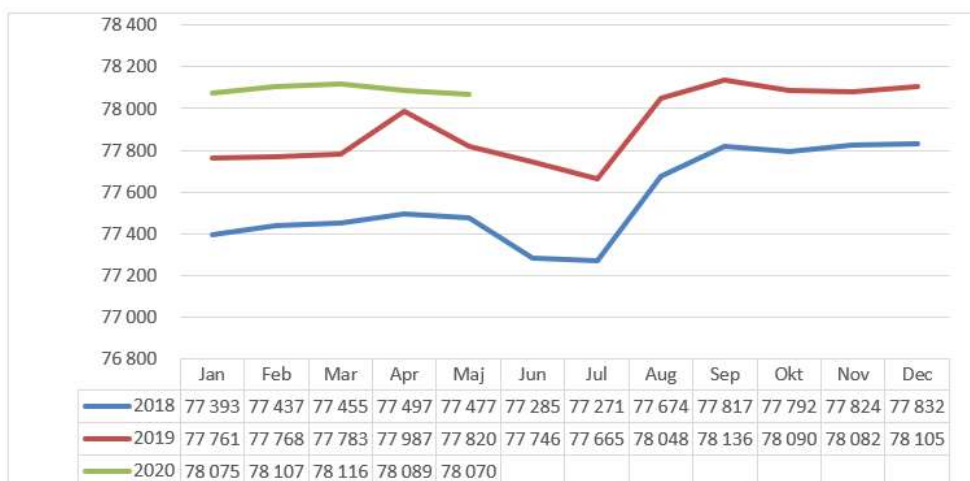
maj 2020

Ålder	2020-05-31			2019-05-31			Skillnad 2019/2020		
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa
0	178	174	352	170	178	348	8	-4	4
1-5	1 896	2 010	3 906	1 957	2 049	4 006	-61	-39	-100
6-9	1 607	1 734	3 341	1 577	1 736	3 313	30	-2	28
10-12	1 215	1 338	2 553	1 230	1 358	2 588	-15	-20	-35
13-15	1 260	1 303	2 563	1 230	1 247	2 477	30	56	86
16-18	1 142	1 196	2 338	1 151	1 200	2 351	-9	-4	-13
19-24	2 637	3 701	6 338	2 663	3 781	6 444	-26	-80	-106
25-29	2 570	3 218	5 788	2 620	3 274	5 894	-50	-56	-106
30-39	4 617	5 197	9 814	4 514	5 078	9 592	103	119	222
40-49	4 536	4 791	9 327	4 655	4 812	9 467	-119	-21	-140
50-59	5 183	5 243	10 426	5 133	5 206	10 339	50	37	87
60-64	2 316	2 227	4 543	2 303	2 202	4 505	13	25	38
65-74	4 420	4 154	8 574	4 471	4 245	8 716	-51	-91	-142
75-84	3 228	2 779	6 007	3 095	2 628	5 723	133	151	284
85-	1 378	822	2 200	1 354	784	2 138	24	38	62
Summa	38 183	39 887	78 070	38 123	39 778	77 901	60	109	169

Jämfört med maj föregående år har folkmängden totalt ökat med 169 personer 60 kvinnor och 109 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.

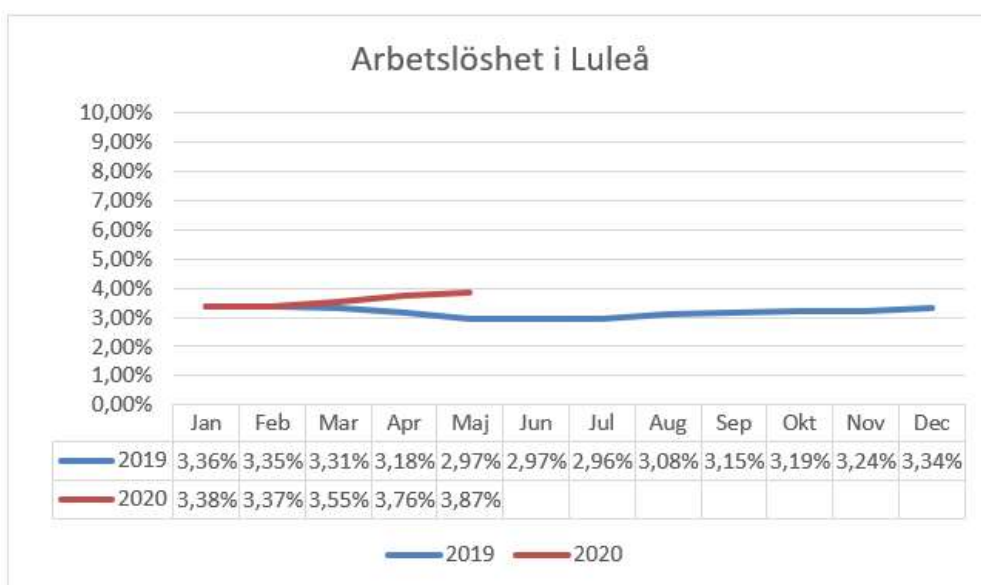


3.2 Arbetsmarknadsstatistik

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 2005	Förändring % mot 1905	Antal 2005	Förändring % mot 1905	Antal 2005	Förändring % mot 1905
Luleå	1 690	40,0%	1 335	21,0%	3 025	31,0%
Länet	4 725	40,1%	3 745	3,9%	8 470	21,4%
Riket	263 323	54,7%	175 940	9,4%	439 263	32,7%

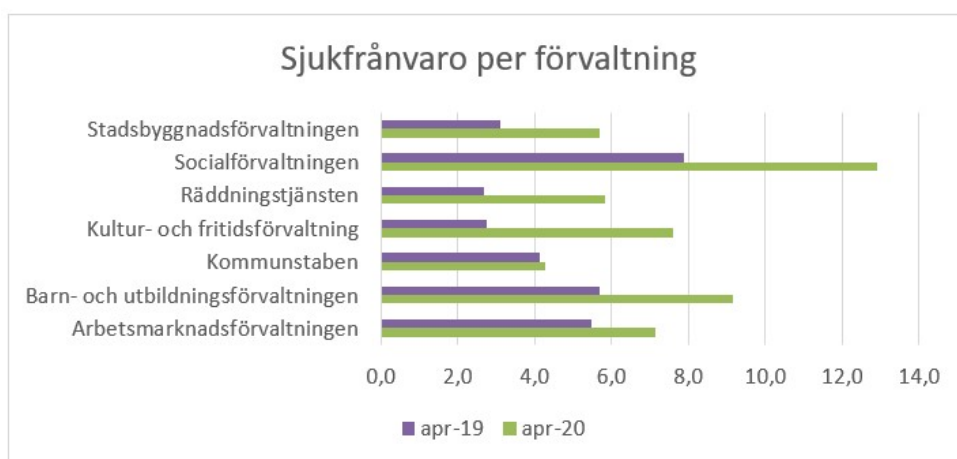
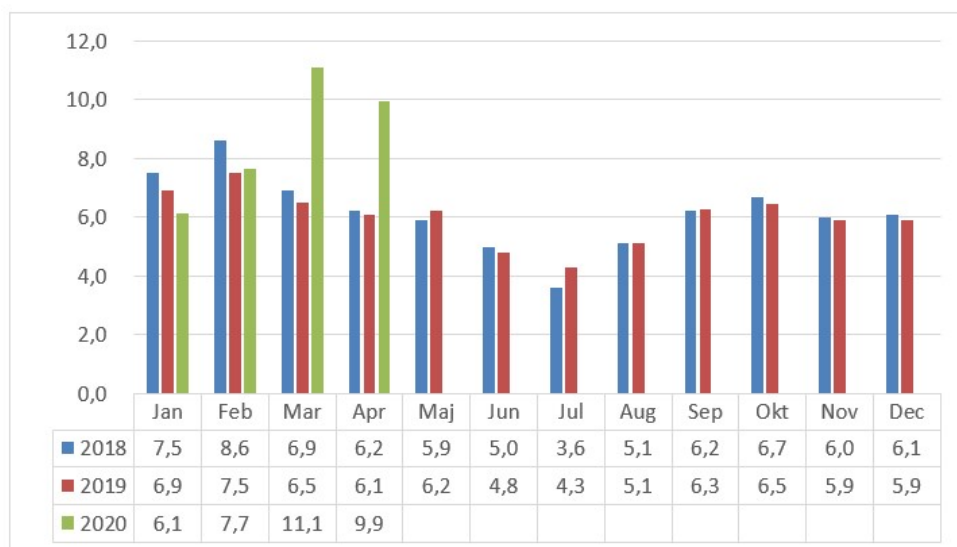
	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20
Totalt arbetslösa	2 640	2 634	2 772	2 940	3 025							
Befolkning	78 075	78 107	78 116	78 089	78 070							
Totalt arbetslösa, %	3,38%	3,37%	3,55%	3,76%	3,87%							



4 Personalstatistik

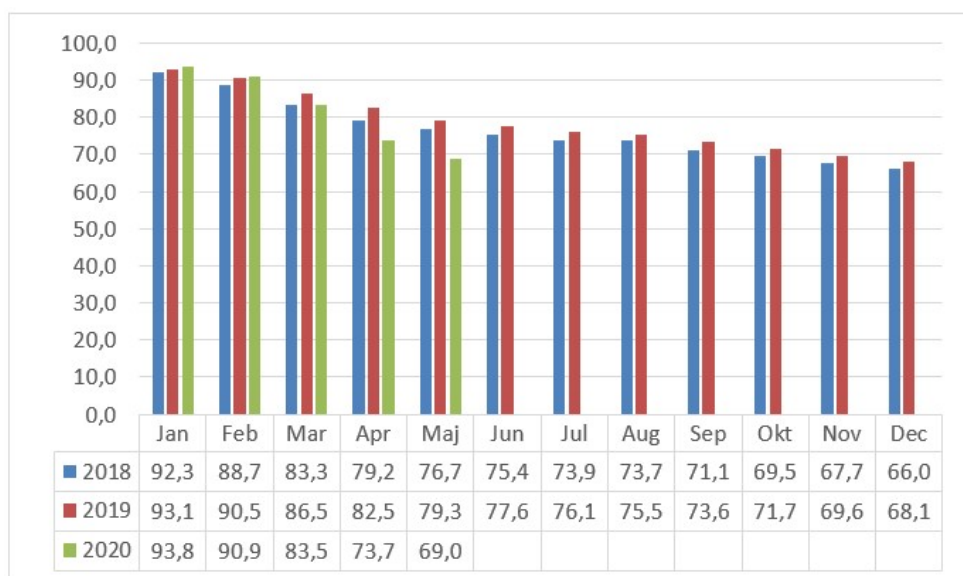
4.1 Sjukfrånvaro

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.

