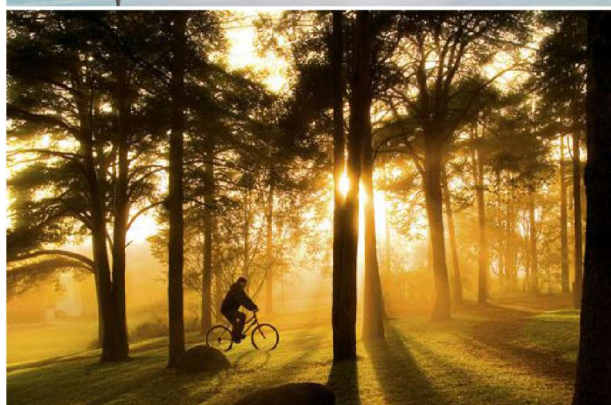
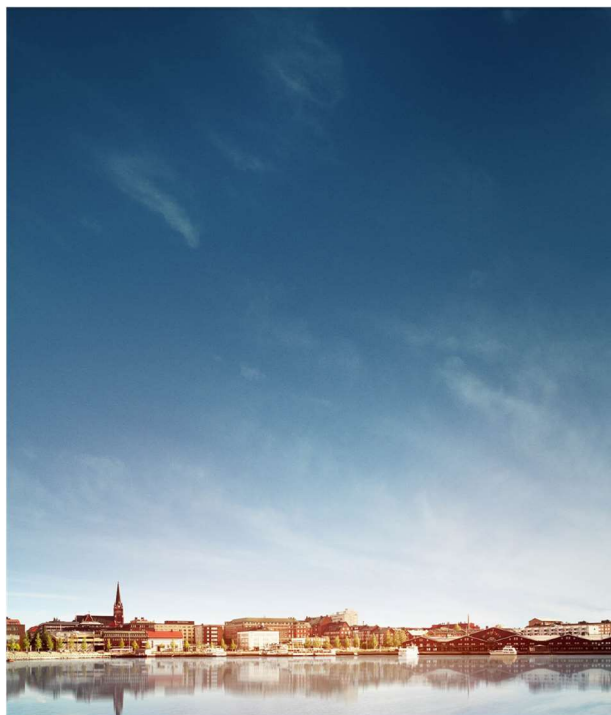




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport januari-mars 2022
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1 Ekonomisk redovisning	3
1.1 Resultaträkning januari-september med prognos för helår	3
1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos	5
1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos	6
1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos	7
KS-Kommunstab	7
KS-Arbetsmarknadsförvaltning	8
KS-Räddningstjänst	9
KS-Kollektivtrafik	10
Barn- och utbildningsnämnd	10
Kultur- och fritidsnämnd	14
Miljö- och byggnadsnämnd	15
Socialnämnd	16
Stadsbyggnadsnämnd	17
Kommunrevision	19
Valnämnd	20
Överförmyndarnämnd	20
Finansförvaltning	20
2 Befolkning och samhälle	22
2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun	22
2.2 Arbetsmarknadsstatistik	22
3 Personalstatistik	23
3.1 Sjukfrånvaro	23
3.2 Frisknärvaro	23
3.3 Månadsanställda	24

1 Ekonomisk redovisning

Effekterna av Rysslands invasion av Ukraina antas få en dämpande effekt på global och svensk tillväxt, men återhämtningen i den svenska ekonomin fortgår och konjunkturläget i Sverige bedöms enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR) vara i det närmaste balanserat 2022 och 2023. Inflationen i Sverige bedöms bli riktigt hög i år, men faller sedan tillbaka. I samband med presentationen av vårpropositionen framför SKR att det råder osäkerhet i prognoserna vilket främst beror på Rysslands invasion av Ukraina. Det gäller både hur utvecklingen framskrider och storleken på effekterna. Pandemin samt att flera centralbanker kan tvingas höja räntan snabbare än väntat är också osäkerheter för den ekonomiska utvecklingen.

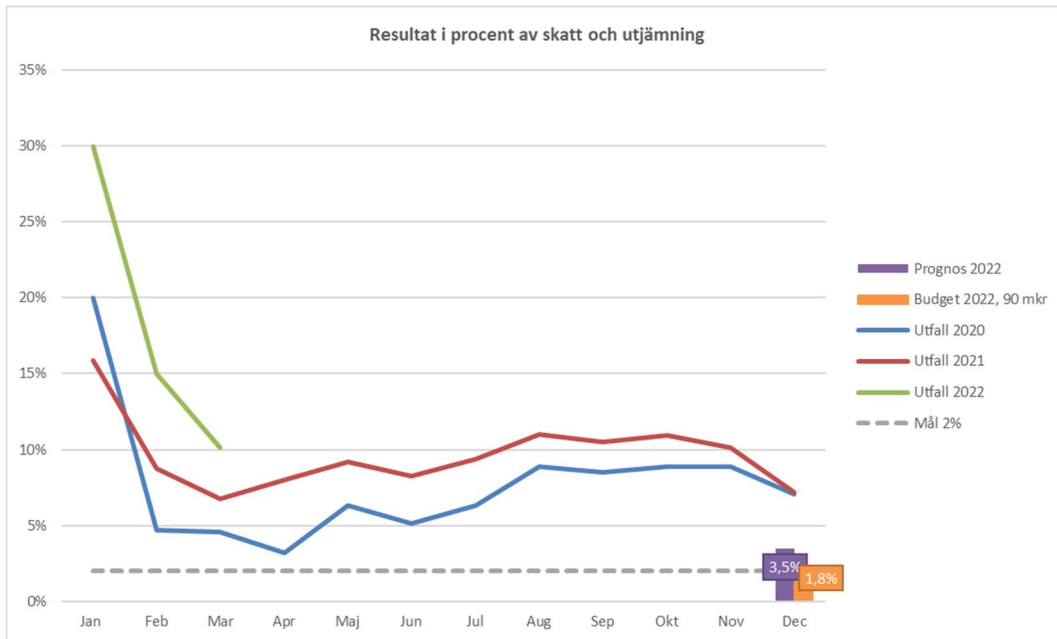
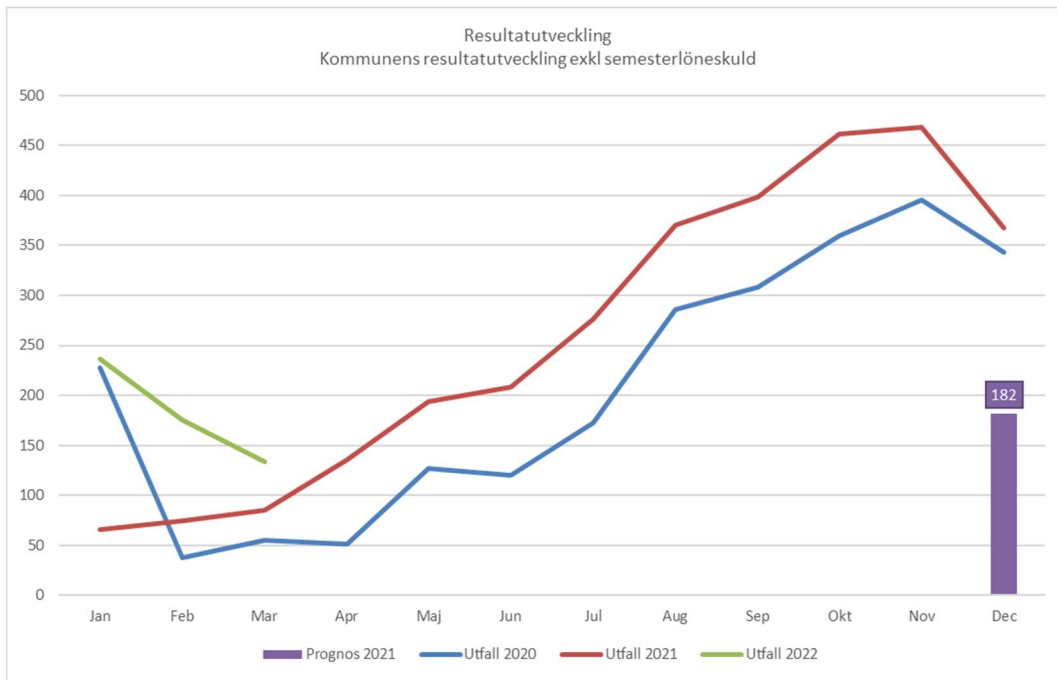
1.1 Resultaträkning januari-mars med prognos för helår

Resultaträkning, mkr	Utfall Jan - Mar 2022	Budget Jan - Mar 2022	Avvikelse Jan - Mar 2022	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022
Verksamhetens intäkter	741	679	62	2 716	2 716	0
Verksamhetens kostnader	-1 897	-1 811	-86	-7 394	-7 366	-27
Avskrivningar	-86	-92	6	-354	-367	13
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-1 241	-1 223	-18	-5 031	-5 017	-14
Skatteintäkter	1 138	1 104	34	4 509	4 415	94
Generella stadsbidrag	180	176	4	715	704	11
SKATTER OCH UTJÄMNING	1 318	1 280	38	5 224	5 119	105
Finansiella intäkter	1	3	-1	11	11	0
Finansiella kostnader	-2	-5	3	-22	-22	0
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-1	-3	2	-11	-11	0
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	76	54	22	182	90	91
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	133					

Resultaträkning, mkr jämfört med föregående år	Utfall Jan - Mars 2022	Utfall Jan - Mars 2021	%-förändring	Prognos 2022	Utfall 2021	%-förändring
Verksamhetens intäkter	741	2 444	-70%	2 716	2 699	1%
Verksamhetens kostnader	-1 897	-5 868	-68%	-7 394	-6 909	7%
Avskrivningar	-86	-274	-69%	-354	-334	6%
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-1 241	-3 698	-66%	-5 031	-4 544	11%
Skatteintäkter	1 138	3 450	-67%	4 509	4 126	9%
Generella stadsbidrag	180	594	-70%	715	739	-3%
SKATTER OCH UTJÄMNING	1 318	4 044	-67%	5 224	4 865	7%
Finansiella intäkter	1	44	-97%	11	46	-77%
Finansiella kostnader	-2	-10	-78%	-22	-13	71%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-1	34	-103%	-11	33	-134%
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	76	380	-80%	182	355	-49%
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	133	360	-63%			

Kommunen redovisar ett positivt periodresultat per mars på 76 mkr, vilket är 22 mkr bättre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 133 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 på ett överskott med 182 mkr vilket är 91 mkr bättre än budgeterat resultat. Den främsta förklaringen är ökningen av skatteintäkter 94 mkr och generella statsbidrag 11 mkr, vilket beror på en förbättrad skatteunderlagsprognos i förhållande till budget. Nämndernas verksamhetsdrift bidrar till ökad avvikelse med 6 mkr, där största avvikelser ligger inom Barn- och Utbildningsnämnd (9 mkr). Staten har även kompenserat kommunen för sjuklönekostnader vilket motsvarar 10,2 mkr per februari månad.



1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning, mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Avvikelse 2022 %
	Jan - Mar 2022	Jan - Mar 2022	Jan - Mar 2022				
Kommunstyrelsen							
-Kommunstab	-58	-68	10	-267	-267	0	0%
-Kollektivtrafiken	-36	-35	-1	-138	-138	0	0%
-Arbetsmarknadsförvaltningen	-22	-24	2	-108	-104	-4	4%
-Räddningstjänsten	-15	-16	1	-64	-64	0	0%
Barn- och utbildningsnämnd	-457	-480	23	-1 903	-1 911	9	0%
Kultur- och fritidsnämnd	-76	-82	6	-329	-330	1	0%
Miljö- och byggnadsnämnd	0	-6	6	-25	-25	0	0%
Socialnämnd	-433	-438	5	-1 807	-1 807	0	0%
Stadsbyggnadsnämnd	-76	-70	-5	-230	-230	0	0%
Valnämnd	0	0	0	-2	-2	0	0%
Överförmyndarnämnd	-2	-2	0	-10	-10	0	0%
Kommunrevision	0	-1	1	-3	-3	0	0%
SUMMA NÄMNDER	-1 175	-1 223	47	-4 884	-4 890	6	0%
Finansförvaltning	20	91	-71	208	241	-33	-14%
SUMMA MKR	-1 155	-1 131	-24	-4 676	-4 649	-27	1%

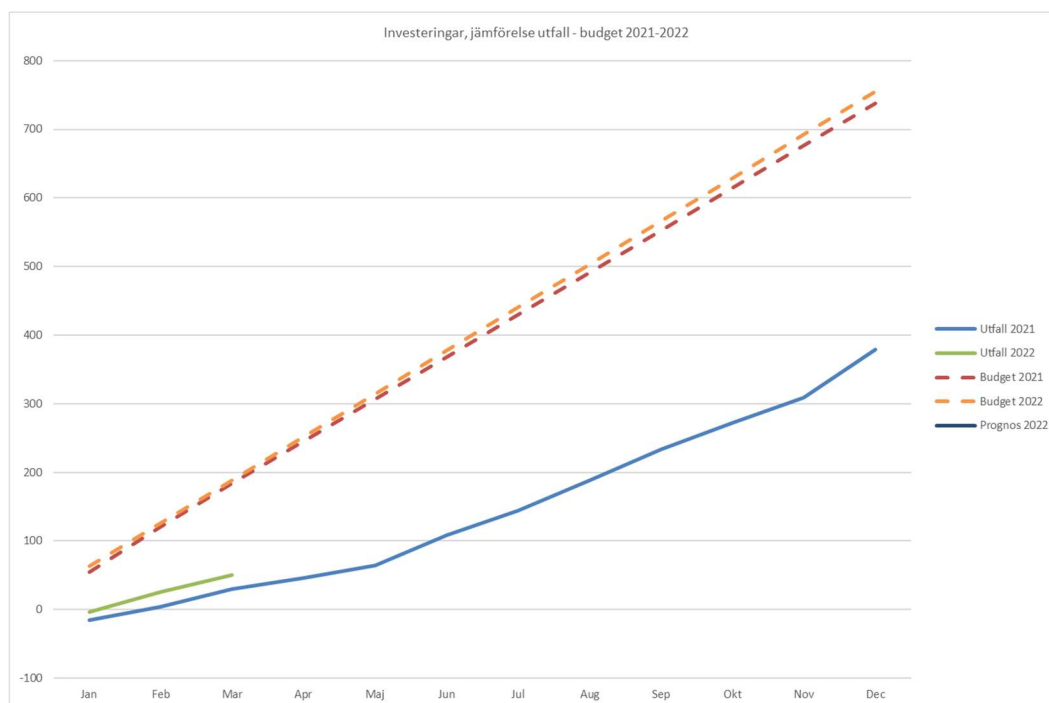
Nämndernas utfall för perioden är 47 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 6 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (9 mkr). Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett underskott på 33 mkr, vilket främst beror på en försämrad prognos för internt återförda kostnader så som återföring av PO, ränta och avskrivning. Mer information finns i respektive nämnds ekonomiska redovisning.

Avvikelse budget - prognos	mar-21	apr-21	maj-21	jul-21	aug-21	sep-21	okt-21
Kommunstyrelsen							
-Kommunstab	0						
-Kollektivtrafiken	0						
-Arbetsmarknadsförvaltningen	-4						
-Räddningstjänsten	0						
Barn- och utbildningsnämnd	9						
Kultur- och fritidsnämnd	1						
Miljö- och byggnadsnämnd	0						
Socialnämnd	0						
Stadsbyggnadsnämnd	0						
Valnämnd	0						
Överförmyndarnämnd	0						
Kommunrevision	0						
SUMMA NÄMNDER	6	0	0	0	0	0	0
Finansförvaltning	-33						
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-27	0	0	0	0	0	0

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning, mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022
	Jan - Mar 2022	Jan - Mar 2022	Jan - Mar 2022			
KS/ Kommunstaben	-10,1	-16,0	5,9	-63,9	-63,9	0,0
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	0,0	-0,1	0,1	-0,2	-0,2	0,0
KS/ Räddningsnämnd	-0,2	-0,8	0,6	-3,1	-3,1	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-0,4	-8,2	7,8	-36,8	-32,8	-4,0
Kultur- och fritidsnämnden	-2,2	-4,4	2,2	-14,9	-17,6	2,7
Socialnämnden	-0,7	-7,9	7,3	-31,5	-31,5	0,0
Miljö- & byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-36,5	-151,5	115,0	-590,7	-605,9	15,2
Summa nettoinvestering	-50,1	-188,9	138,8	-741,1	-755,0	13,9

Under perioden har Luleå kommun investerat för 50 mkr. Helårsprognosen visar på 741 mkr vilket är 14 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende Porsö Centrum.



1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos

KS-Kommunstaben

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-57,5	-54,3	-67,8	10,3	-266,6	-266,6	0,0	-250,6
Kommunbidrag	-67,8	-67,7	-67,8	0,0	-266,6	-266,6	0,0	-270,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista mars ligger på 57,5 mkr som är 10,3 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster på kostnadssidan. Avvikelse i arbetskraftskostnader uppgår till 3,1 mkr och beror på lägre personalkostnader som följd av ej uppfyllda vakanser, föräldradigheter och sjukskrivningar. Övriga större positiva avvikelser beror på att medel avseende digital utveckling har låg förbrukning och ligger 3,6 mkr bättre än budget, detsamma gäller medel avseende arbetsmiljöåtgärder 0,8 mkr bättre än budget. Även kostnader avseende Förmånsportalen ligger något lägre än budgeterat för period (0,7 mkr). Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete redovisar ett periodöverskott på 0,8 mkr och beror till största delen på att både den egna förvaltningen liksom övriga förvaltningar påverkats av och behövt hantera Corona-pandemin. I övrigt finns många både positiva och negativa periodavvikelser som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstaben sammantaget.

Kommentar prognos

Det är svårt att lägga en realistisk prognos efter bara 3 månader in i året, som fortfarande domineras av osäkerhet kopplad till konsekvenser av pandemin. För helåret prognostiserar Kommunstaben sammantaget ett noll resultat: trots stora avvikelser som delar av verksamhet visar i dagsläge Kommunstabensledningen arbetar med åtgärder för att utföra alla driftsaktiviteter enligt plan.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
KS-Kommunstaben	-10,1	-3,5	-16,0	5,9	-63,9	-63,9	0,0	-28,3
Summa	-10,1	-3,5	-16,0	5,9	-63,9	-63,9	0,0	-28,3

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet per sista mars ligger på 10,1 mkr som är 5,9 mkr lägre än periodbudget. Kommunstabens investeringsbudget för 2022 består av flera stora delar:

- IT-verksamheten (nät och infrastruktur, växel, utbyte av tjänste- och skoldatorer) uppgår till 35,2 mkr
- Administration av lokaler och teknisk utrustning (Mården) uppgår till 18,7 mkr
- Energieffektiviseringar på 10 mkr som fördelas till nämnder vid behov.

Nyttjande av investeringar direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter och IT-infrastruktur samt investeringar i lokaler har ännu låg förbrukning då större satsar är planerade

till höst. Energieffektiviseringspott på 10 mkr är ett nytt tillägg till Kommunstabensbudget och har ännu ingen förbrukning alls.

Kommentar prognos

Utifrån nu kända faktorer ligger prognos för årsresultat för investeringar på samma nivå som budget. Nyttjande av investeringsmedel kopplade till IT verksamhet och administration av lokaler kommer att hållas, men det finns en del osäkerhet när det kommer till nyttjande av medel kopplad till energieffektivisering.

KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-22,4	-23,6	-24,0	1,6	-108,1	-104,4	-3,7	-107,0
Kommunbidrag	-24,0	-27,1	-24,0	0,0	-104,4	-104,4	0,0	-108,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar till driftsredovisningen

Förvaltningen redovisar för perioden ett överskott på 1,6 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget för perioden ett överskott på 1,4 mkr vilket till större delen kan hänföras till externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar till följd av att vissa statliga bidrag redan utbetalts och ännu inte förbrukats.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget för perioden ett överskott på 0,2 mkr.

Arbetsmarknadsåtgärder har ett underskott på 0,3 mot budget medans överskott på 0,5 kr är hänförlig till egna verksamheter för arbetsträning. Överskottet beror på minskade lönekostnader samt överskott på projektmedel mot budget.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 0,6 mkr.

Överskottet är hänförlig till ersättning för sjuklönekostnader och minskade lönekostnader mot budget.

Flyktingmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 0,2 mkr för informationsinsatser. Bruttokostnaden för perioden var 2,9 mkr och alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

Verksamheterna för ensamkommande barn och unga visar ett underskott på 0,6 mkr och är inte budgetfinansierad. Det är fattat ett politiskt beslut om att lägga ner verksamheten så avveckling pågår. Bruttokostnaden var för perioden 2,8 mkr. Underskottet beror avvecklingskostnader för personal och eftersläpningar på skrivna hyreskontrakt som fortfarande dra kostnader.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar underskott på 3,7 mkr mot budget.

Vuxenutbildningen beräknas göra ett resultat enligt budget och förbruka inkomna stadsbidrag för externa utbildningar och lärlingsutbildningar. Intäkterna från Migrationsverket för SFI undervisning beräknas följa budget.

Arbetsmarknadsinsatserna beräknas följa budget för personer i åtgärder. Även om det finns osäkerhet gällande volymer från arbetsförmedlingen eller andra leverantörer så beräknas budgeten

vara i balans.

Central administration samt projektverksamhet beräknas förbruka budgeten och även kostnaderna för flyktingmottagning beräknas följa budget.

Underskott mot budget på 3,7 mkr prognostiseras komma från avvecklingen av ensamkommande barn och unga då denna ej är budgetfinansierad.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
KS-Arbetsmarknadsförvaltning	0,0	0,0	-0,1	0,1	-0,2	-0,2	0,0	-0,4
Summa	0,0	0,0	-0,1	0,1	-0,2	-0,2	0,0	-0,4

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Inga investeringar är genomförda under perioden.

Kommentar prognos

Vuxenutbildningen beräknas göra reinvesteringar på 0,2 mkr i enlighet med budget.

KS-Räddningstjänst

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-14,9	-12,9	-16,0	1,1	-64,4	-64,4	0,0	-62,9
Kommunbidrag	-16,0	-16,3	-16,0	0,0	-64,4	-64,4	0,0	-65,3

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2022-03-31 uppgår till 1,1 mkr.

Intäkterna visar en avvikelse på -0,4 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 1,2 mkr varav +0,1 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till +0,4 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 0,7 mkr, dessa ingår i 1,2 mkr.

Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 0,3 mkr i huvudsak från investeringar till Luleå nya Räddningsstation.

Kommentar prognos

Räddningstjänstens prognos för nettokostnader för helår överensstämmer med budget för 2022.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
KS-Räddningstjänst	-0,2	-2,7	-0,8	0,6	-3,1	-3,1	0,0	-8,7
Summa	-0,2	-2,7	-0,8	0,6	-3,1	-3,1	0,0	-8,7

Kommentar till investeringsredovisningen

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten för 2022 består av en lastbil med lastväxlare, hjullastare och räddnings- och skyddsutrustning, sammanlagt 3,1 mkr. Vissa kvarstående investeringar avseende teknik i Luleå Räddningsstation kommer att slutföras under året.

Kommentar prognos

Samtliga investeringar förväntas att genomföras under året.

KS-Kollektivtrafik

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-36,0	-32,9	-34,5	-1,5	-138,2	-138,2	0,0	-131,0
Kommunbidrag	-34,5	-131,2	-34,5	0,0	-138,2	-138,2	0,0	-131,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista mars ligger 1,5 mkr högre än budget.

Kollektivtrafikskostnader består av driftbidrag till Luleå Lokaltrafiken och Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndigheten. Att utfallet är högre än periodbudget beror på försenad rekvisition avseende underskottsbidrag 2021.

Kommentar prognos

KS-Kollektivtrafik prognostiserar att budget kommer att hållas.

Verksamheten är på väg till att återställa sig efter pandemin, och trots fortsatt stor osäkerhet när det kommer till driftkostnader hos LLT och RKM, inget pekar mot att budget inte kommer att hållas.

Barn- och utbildningsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-456,8	-442,7	-479,5	22,6	-1 902,6	-1 911,4	8,8	-1 883,2
Kommunbidrag	-479,5	-479,5	-479,5	0,0	-1 911,4	-1 911,4	0,0	-1 918,0

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat per sista mars på 22,6 mkr, eller motsvarande 4,7% av periodens budget. Det är naturligt med redovisade överskott i början av året då alla kostnader inte är linjära över året, till exempel inköp av lärverktyg/undervisningsmaterial. Ökade kostnader infinner sig inom nämndens verksamhetsområde under sommarmånaderna då semesterlönerna utbetalas, vilket medför en betydande ökning av lönekostnader. Fler elever bedöms även studera hos de fristående aktörerna från höstterminen, vilket kommer medföra ökade kostnader i form av ökad utbetalning av elevpeng. Den förlängda kompensationen från staten för sjuklönekostnader kopplat till pandemin bedöms även upphöra från sista mars. Totalt har barn- och utbildningsnämnden kompenserats med 9,4 mkr januari till februari. Sista utbetalningen bedöms erhållas i april för mars månad.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott uppgående till 8,8 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande cirka 0,5% av tilldelad ram.

Inom nämndens område finns interna resultatavvikelser. Fyra av nämndens sex verksamhetsområden prognosticerar överskott. Gymnasieskolan (8,2 mkr), gemensamma resurser (3,0 mkr), Resurscentrum (1,7 mkr) och Förskolan (1,5 mkr).

Pandemin och effekterna av covid-19 kommer att påverka även 2022 års utfall och prognos inom nämndens verksamhetsområden. Prognosen är osäker utifrån osäkerheten hur pandemin fortsätter att påverka verksamheten under året. Se vidare kommentarer per verksamhetsområde.

Kommentarer per verksamhetsområde:

Gemensamma resurser (total omslutning 132 mkr, eller motsvarande 7% av totalt budget), där IT/ADM, HR/EK, kansli och ledning ingår, redovisar en positiv periodavvikelse på 8,6 mkr mot tilldelad budget. Huvudorsaken är att sjuklönekompensationen från staten ligger utbetald uppgående till 5 mkr under verksamhetsstöd och ledning för februari månad. Ersättningen har betalt ut i slutet av mars och ersättning kommer att omföras till skolformerna under april månad efter utfördelning enligt sjukantalen i skolformerna. Utöver denna huvudorsak förklaras periodavvikelsen av att kostnader för IT redovisar ett positivt utfall för januari till mars på 1,6 mkr på grund av att faktureringen släpar efter. En betydande del av IT-budgeten berör byte av elevregister med tillkommande konsultkostnader och detta arbete beräknas påbörjas senare under året.

Drivmedelspriserna i Sverige har ökat kraftigt senaste månaderna och med viss fördröjning på grund av avtalsperioder så kommer skolskjutskostnaderna öka i samma takt. För 2022 maj-dec är nu taxiavtalet klart och beräknat bli cirka 5% dyrare mot prognostiserade 10%. Genom lägre kostnadsutveckling inom nya avtalet prognosticeras ett överskott på 1,0 mkr.

Helårsprognosen under **gemensamma resurser** bedöms redovisa ett överskott uppgående till 3,0 mkr. Förklaringen är lägre investeringstakt inom inköp av inredning och verksamhetsutrustning, vilket medför lägre avskrivningar och kapitalkostnader. Totalt bedöms kapitalkostnader bli cirka 2,0 mkr lägre än budgeterat. Total prognos för gemensamma resurser blir därmed 3,0 mkr.

Förskolan (total omslutning 444 mkr, eller motsvarande 23% av total budget) prognosticerar ett överskott på 1,5 mkr jämfört med tilldelad budgetram för 2022. I mars redovisar förskolan ett överskott på totalt 4,5 mkr, eller motsvarande 4% av periodens budget.

Rektorerna redovisar ett överskott på 3,2 mkr för perioden januari-mars. De allra flesta förskolorna har en bra ekonomi under årets första kvartal, endast två rektorer har sammantagna underskott och det rör sig om belopp kring 50 tkr i båda fallen. Ett flertal förskolor har periodvis haft hög sjukfrånvaro bland både barn och personal och det har tidvis varit svårt att få tag på vikarier. Rektorerna har haft möjlighet att anställa tillfälligt resursstöd vid hög personalfrånvaro under årets första kvartal och har då kompenserats för kostnaden vid behov, genom den tillfälliga sjuklöneersättningen från staten. Personalkostnaden prognosticeras öka senare under året när avtalet om korttidsbemanning träder i kraft och förskolan prognosticerar med en förbättrad vikarietillsättning. En osäkerhetsfaktor vad gäller prognosen är det kraftigt minskade barnantalet från hösten. En ovanligt stor barnkull går till grundskolans förskoleklass samtidigt som det inte råder någon prognosökning av barn i förskoleåldrar. Enligt inkomna platsansökningar (28 februari) och barn avgående till grundskolans förskoleklass minskar antalet barn i förhållandet till antal inskrivna barn idag med totalt upp till 5–7 avdelningar. Det går inte idag att förutse hur många barn

som kan tillkomma i kön under resterande del av året, vilket i sin tur kan innebära utmaningar för rektorer att planera och dimensionera sin personalorganisation från hösten.

Gemensamma resurser inom förskolan redovisar ett överskott på 1,3 mkr. Det beror främst på budgeterade kostnader för Innovitaskolans förskola, som har avsikt att utöka sin verksamhet succesivt under 2022. Kostnaderna för utökningen prognosticeras framför allt uppkomma höstterminen 2022 men budgeten är fördelad jämnt över hela året. En annan anledning till det förbättrade resultatet i mars är att förskolan erhållit högre kompensation än tidigare för sjuklönekostnaderna retroaktivt i december 2021 och januari 2022. Andra faktorer som förbättrar resultatet i mars är att inköp av arbetskläder kommer att genomföras senare under året. Förskolan har heller inte haft några kostnader för rehabiliteringsärenden. Även kostnader för drift som kompetensutveckling och materialinköp har varit förhållandevis låga under årets första kvartal.

Barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde är **grundskolan** som har en omslutning om 831mkr (eller motsvarande 43% av total budget). Organisatoriskt består grundskolan av tre skolområden.

Periodavvikelsen för grundskolan uppgår till 2,8 mkr. Preliminär årsprognos för grundskolan som helhet är -5,6 mkr. Vi ser främst en negativ ekonomisk utveckling bland rektorskollektivet, utbetalning till enskilda skolor förväntas öka och bidra till redovisat underskott, samtliga internbanker prognosticeras gå med underskott samt att vi ser ytterligare fastighetsrelaterade merkostnader för Hertsö- och Furuparkskolan.

De senaste åren har grundskolan erhållit en rad olika statsbidrag, vissa riktade och andra mer generella. Gemensam nämnare är att grundskolans prognoser blivit något svårare att göra på grund av dessa bidrag, ekonomistyrningen försvåras då rektorerna upplever det svårt att hantera kortsiktiga statsbidrag.

En ytterligare trend är att andelen elever på enskilda skolor ökat sista åren och förväntas öka ytterligare från HT22 då Vitådalens skola förväntas starta en mindre F-3-skola utanför Råneå. I takt med att andelen enskilda elever ökat har andelen kommunala elever slutat stiga för att till skolstarten 2021 till och med sjunka. Sjunkande elevvolym för enskilda kommunala skolor är ofta negativt då kostnader tenderar att vara mer fasta än intäkterna. Vi ser idag att enskilda skolor flyttar fram sina positioner på Bergnäset, på Svartöstan och på Björkskatan. Vi ser även en fallande volym på kommunalt fritids sedan 2017 som eventuellt ser ut att sjunka ytterligare under 2021/2022.

Avslutningsvis kan det vara värt att notera att det finns merkostnader kopplat till grundskolans skolbyggnader, främst på skolområde 1 där vi både haft en skolbrand (Furuparkskolan) och en skolbyggnad med stora fuktskador (Hertsöskolan). Båda dessa händelser genererar i merkostnader under 2021 men även under 2022.

Resurscentrum (total omslutning 202 mkr, eller motsvarande 11% av total budget) består av; skolpsykologer, specialpedagoger & metodutvecklare, kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska, modersmålsenheten samt måltidsservice.

Måltidsservice bedriver matlagning i skolkök åt förskola, grundskola och gymnasium och en majoritet av maten lagas för kommunala elever. Total periodavvikelse för Måltidsservice uppgår till 1,3 mkr och årsprognosen ligger alltså kvar på noll. Då det finns förväntningar om betydande kostnadsökningar via dyrare livsmedelsavtal under året, förväntas hela måltidsservice ekonomiska buffert förbrukas. Löpande analys och avstämning med centrala livsmedelsupphandlingen pågår.

Gymnasieskolan (total omslutning 300 mkr, eller motsvarande 16% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden januari till mars uppgående till 3,2 mkr, eller motsvarande 4,3% av

periodens budget. Totalt prognosticerar skolformen ett överskott för helåret mot tilldelad budgetram på 8,2 mkr, eller motsvarande 2,7% av tilldelad ram.

Förklaringen till den höga positiva periodavvikelsen beror bland annat på att fristående aktörer redovisar överskott för perioden. Totalt studerar 325 Luleå elever hos det fristående aktörerna inom kommunen 2022-03-31. Från höstterminen prognosticeras en utökning med cirka trettio Luleå elever vilket kommer medföra ökade utbetalningar under juli till december månad.

Låga inköp av lärverktyg och generell drift är en annan faktor, vilket är bidragande till den positiva periodavvikelsen i skolformen.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till ett överskott på 8,2 mkr. Huvudförklaringen till den positiva prognosen är att det interkommunala nettot bedöms redovisa överskott på 3 mkr, då färre av våra elever bedöms studera i andra kommuner. Här råder relativt stor osäkerhet ännu, relaterat till elevernas val av utbildning för höstterminen. Här bör också beaktas att en ny fristående gymnasieskola, Realgymnasiet, etablerar sig i kommunen hösten 2022. De har ett bra söktryck och de flesta sökande är elever från Luleå.

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 3 mkr. De extra tillskotten från Migrationsverket för asyl kommer helt att upphöra från 2023.

Utöver detta bedöms rektorskollektivet bedriva verksamhet med budget i balans. Totalt prognosticerar det tio rektorsområdena ett överskott på 2,2 mkr. Sex av tio skolenheter bedöms bedriva verksamhet med en balanserad ekonomi och fyra skolenheter redovisar negativa prognoser. Flertalet av de skolenheter som redovisar negativ prognos har ett minskat elevantal, vilket i sin tur försvårar det ekonomiska planeringsförutsättningarna. Positivt är att gymnasieskolans elevunderlag bedöms öka, vilket ger bättre ekonomiska förutsättningar från höstterminen 2022. Fortlöpande översyn av programstrukturen är en bidragande faktor till den ekonomiska balansen i skolformen.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Barn- och utbildningsnämnd	-0,4	-1,1	-8,2	7,8	-36,8	-32,8	-4,0	-15,8
Summa	-0,4	-1,1	-8,2	7,8	-36,8	-32,8	-4,0	-15,8

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringsutfallet för perioden uppgår till 0,4 mkr att jämföra mot periodens budget på 8,2 mkr. Resurscentrum har investerat 0,1 mkr i köksutrustning till Tuna- och Örnässkolan. I övrigt så har det investerats ytterligare 0,1 mkr i arbetsmiljöåtgärder inom samtliga skolformer.

Kommentarer prognos

Helårsprognosen uppgår till -4,0 mkr vilket förklaras av obudgeterade investeringar på 4,0 mkr i Chromebooks inom grundskolan, vilket dock kommer att generera en långsiktig besparing på driften.

Kultur- och fritidsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-76,3	-76,1	-82,4	6,1	-328,7	-329,7	1,0	-329,3
Kommunbidrag	-82,4	-83,3	-82,4	0,0	-329,7	-329,7	0,0	-333,0

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsnämndens resultatet för perioden uppgår till 6,1 mkr. Orsakerna till överskottet sammanfattas nedan.

Nämnden har erhållit extra budgettillskott för 2022 vilket ska användas till att starta upp kultur- och fritidsverksamheter i kommunen efter coronapandemin. Planering av aktiviteter är klart men däremot har budget inte förbrukats t o m mars vilket bidrar till överskottet med 1,1 mkr.

Verksamheterna i skärgården och friluftsmuseet Hägnan har högsäsong under sommarperioden vilket innefattar bl a kostnader för turbåtstrafiken samt sommarpersonal på Hägnan. Budgeten förbrukas därför till största delen under sommarperioden varför överskott i budgeten uppstår under första halvåret. Överskottet uppgår t o m mars till 3,2 mkr varav budget för turbåtstrafiken uppgår till 1,3 mkr. Bokning av skärgårdsstugor bidrar också till överskottet med 0,4 mkr då intäkter flyter in under våren. I övrigt består överskottet av personalkostnader för sommarpersonal samt övriga driftskostnader med totalt 1,5 mkr.

Intäkter från badkort, hallhyror samt spåravgifter på Ormberget bidrar till överskottet med 1,6 mkr. Badavgifter och spåravgifter betalas i huvudsak genom säsongskort varför intäkterna flyter in tidigt under året.

Bidrag till civilsamhället har utbetalats under första perioden av året vilket medför ett underskott gentemot budget på -2,4 mkr. Underskottet kommer att balansera mot budget på helåret.

Konferens- och konsertverksamheterna i Kulturens hus redovisar underskott under årets första tre månader på totalt -1,4 mkr vilket troligtvis kan bero på att verksamheterna inte återhämtat sig efter coronapandemin.

Inom verksamheten Ung i Luleå är fritidsgården på Tunaområdet nedstängd med anledning av avsaknad av lokal vilket medför överskott på 0,7 mkr och består av både lokalhyra och personalkostnader.

I övrigt finns överskott från ersättning från staten för sjuklönekostnader med 0,3 mkr samt övriga intäkter med 0,5 mkr. Personalkostnaderna är lägre för flera verksamheter på grund av vakanser, tjänstledigheter samt sjukfrånvaro och uppgår till 0,8 mkr. Övriga driftskostnader är 1,6 mkr lägre än budget och kommer från flera verksamheter bl a medel från digitaliseringspotten som ej förbrukats, budget för fristadskonstnär vilket kommer igång senare under året.

Kommentar prognos

Prognosen för helåret är svårbedömt med anledning av hur konferens- och konsertverksamheten utvecklas efter coronapandemin då verksamheterna har intäktskrav. En försiktig prognos bedöms dock vara att nämnden klarar att bedriva verksamheten inom kommunbidraget från nollresultat till ett överskott på ca 1 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Kultur- och fritidsnämnd	-2,2	-0,9	-4,4	2,2	-14,9	-17,6	2,7	-11,5
Summa	-2,2	-0,9	-4,4	2,2	-14,9	-17,6	2,7	-11,5

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringar i konstgräs på Porsö IP och Hälsans hus samt belysning på Hertsö IP och Hertsö isrink är påbörjat och uppgår till 1,6 mkr. Nämnden ansöker om utökad investeringsbudget för belysningen. Byggnation av ny stuga på Junkön pågår nu under vårvintern och investering under de tre första månaderna uppgår till 0,5 mkr.

Budget för verksamhetsanpassning i Kulturens hus på totalt 0,8 mkr är flyttad till Stadsbyggnadsnämnden enligt särskilt nämndbeslut. Resterande del av budget för investering i omklädningsrum mm på Örnäsets IP på 2 mkr (9,1 mkr från 2021) är också flyttad till Stadsbyggnadsnämnden. Projekt Örnäset beräknas bli klart under 2022.

Kommentar prognos

Budget för Multibana på Ormberget har tillkommit till nämndens investeringsbudget enligt beslut i Strategisk plan och budget i kommunfullmäktige november 2021. Budgeten kommer inte att användas för ändamålet då istället ett investeringsbidrag (tas från driftsbudgeten) planeras att utbetalas till den förening som kommer att ansvara för anläggning av Multibanan. Pris för inköp av konstgräs har kraftigt ökat vilket innebär en utgiftsökning på ca 0,3 mkr. Sammantaget beräknas 2,7 mkr av den totala investeringsbudgeten inte förbrukas. Planen är i övrigt att alla investeringar genomförs enligt budget.

Miljö- och byggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	0,2	-5,2	-6,1	6,3	-24,5	-24,5	0,0	-23,0
Kommunbidrag	-6,1	-6,0	-6,1	0,0	-24,5	-24,5	0,0	-23,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Miljö- och Byggnadsnämnden har per sista mars en positiv avvikelse mot budget om 6,3 mkr. Det beror främst på att intäkterna är högre, ca 6,4 mkr högre än 2021 och 5,3 mkr högre än budget. Det är intäkterna för årlig avgift för Miljöverksamhet som är ca 2,7 mkr högre än 2021 samt intäkterna för bygglov som ökat med 1,5 mkr jämfört med 2021.

Vakanser inom byggsektionen ger ett överskott för personalkostnader på ca 0,3 mkr.

Kommentar prognos

Prognosen visar på en avvikelse mot budget på 0 mkr. Kostnaderna är historiskt sett högre under hösten och flera kostnadsposter kommer årligen i kvartal 4 medan intäkterna har en övervikt på första halvåret.

Det råder osäkerhet kring kostnader för bostadsanpassningar vilka kan bli högre än budgeterade.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfall 0 mkr. Inget att kommentera.

Kommentar prognos

Inga planerade investeringar.

Socialnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-433,4	-446,7	-438,2	4,8	-1 807,0	-1 807,0	0,0	-1 832,1
Kommunbidrag	-438,2	-452,3	-438,2	0,0	-1 807,0	-1 807,0	0,0	-1 836,5

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Socialnämnden har en budget som är fördelad på annat sätt än 12:e delar inom verksamheterna hemtjänst, nattpatrull och vård- och omsorgsboende. Med fördelad budget menas att det är utlagt en högre budget under sommaren för att spegla det verkliga utfallet bättre då kostnaden är högre på grund av vikariekostnader.

Socialnämndens utfall för perioden är 433,4 mkr och avvikelserna mot budget är 4,8 mkr.

Socialförvaltningen har fått beviljats ersättning för sjukkostnader kopplat till Corona för december 2021 samt januari till mars 2022 från Försäkringskassan, pengarna kommer att fördelas ut till verksamheterna. Verksamhetsområdet Myndighet uppvisar en positiv avvikelse på perioden som uppgår till 1,6 mkr, avvikelserna förklaras av att placeringskostnader tillhörande perioden inte hunnit inkomma. Med start under våren kommer förvaltningen se över hur placeringskostnader lämpligast periodiseras för att få ett mer rättvisande resultat. Folkhälsa och Hälso- och sjukvårds uppvisar en avvikelse på 0,1 mkr. Särskilt boende har en avvikelse som uppgår till -10,2 mkr, avvikelserna förklaras av merkostnader för Corona. Även Ordinärt boende uppvisar en minusavvikelse som uppgår till -12,2 mkr varav hemtjänsten står för -8,4 mkr och personlig assistans har en avvikelse på -1,9 mkr. Hemtjänstens underskott består till stor del av merkostnader för Corona, personlig assistans underskott förklaras av tappade intäkter och att kostnader inte minskar i samma takt som intäkterna. Stöd och omsorg uppvisar en avvikelse på -0,9 mkr och Socialpsykiatri har en avvikelse på 1,8 mkr.

Kommentar prognos

Socialnämndens prognos för året är 0 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Socialnämnd	-0,7	-1,8	-7,9	7,2	-31,5	-31,5	0,0	-5,0
Summa	-0,7	-1,8	-7,9	7,2	-31,5	-31,5	0,0	-5,0

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Enligt plan.

Kommentar prognos

Enligt plan.

Stadsbyggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-75,6	-61,9	-70,4	-5,1	-229,6	-229,6	0,0	-206,7
Kommunbidrag	-70,4	-53,1	-70,4	0,0	-229,6	-229,6	0,0	-212,3

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en negativ avvikelse mot budget med 5,1 mkr inklusive Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service. Resultatet består av ett överskott avseende den kommunbidragsfinansierade verksamheten (9,7 mkr) samt ett underskott för resultatenheterna Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (-14,8 mkr).

Avvikelser mot budget för kommunbidragsfinansierade verksamheter (9,7 mkr), fördelar sig enligt följande:

- Stadsplanering (3,1 mkr)
- Infrastrukturdrift (4,7 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (2,0 mkr)
- Investering och geodata (-0,1 mkr)

Överskottet inom verksamheten stadsplanering (4,7 procent av verksamhetens kostnadsbudget) beror främst på högre intäkter samt lägre kostnader för personal och konsulter. Överskottet inom verksamheter för infrastrukturdrift (2,2 procent av verksamhetens kostnadsbudget) kan främst hänföras till vinterväghållning (1,0 mkr), belysning (1,5 mkr) och parkdrift (2,2 mkr). Övriga avvikelser är låga och kommenteras inte närmare.

Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (2,0 mkr eller 10 procent av verksamhetens kostnadsbudget) består främst av tillfällig ersättning för sjuklönekostnader, ej förbrukad pott avseende innovation och digitalisering samt att medel för förvaltningsgemensamma aktiviteter inte har förbrukats.

Avvikelse mot budget för resultatenheter (-14,8 mkr) inom Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består främst av lägre intäkter för ännu ej utbetalda försäkringsersättningar samt kostnader som är säsong varierade, såsom snöröjning, uppvärmning

samt elförbrukning.

Kommentar prognos

Totalt redovisar stadsbyggnadsnämnden en prognos som är enligt budget innefattande både kommunbidragsfinansierade verksamheter och resultatenheter.

Avvikelser mot budget, för kommunbidragsfinansierade verksamheter (0 mkr) fördelar sig enligt följande:

- Stadsplanering (0,0 mkr)
- Infrastrukturdrift (-2,0 mkr)
- Investering och geodata (-0,6 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (2,6 mkr)

Den negativa avvikelser inom Infrastrukturdrift beror på högre kostnader än budgeterat för vinterväghållning (-2,0 mkr eller 0,9 procent av verksamhetens kostnadsbudget).

Avvikelsen för nämnd, ledning och stab (2,6 mkr eller 13 procent av verksamhetens kostnadsbudget) beror främst på effektiviseringskrav på verksamheterna samt lägre kostnader avseende förvaltningsgemensamma aktiviteter som inte kommer att förbrukas.

Avvikelsen för Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service beräknas bli enligt budget för samtliga resultatenheter.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Stadsbyggnadsnämnd	-36,5	-19,7	-151,5	115,0	-590,7	-605,9	15,2	-309,6
Summa	-36,5	-19,7	-151,5	115,0	-590,7	-605,9	15,2	-309,6

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet för stadsbyggnadsnämnden under perioden januari till mars är 36,5 mkr vilket ger 115 mkr lägre än budget (151 mkr).

Avvikelserna avser följande områden:

- Skattefinansierade investeringar: -42 mkr
 - Exploatering exkl VA: -4 mkr
 - Exploatering VA: -5 mkr
 - Investeringar VA: -64 mkr
- Summa avvikelse -115 mkr

Skattefinansierade nettoinvesteringar inkl större projekt har ett utfall på 27 mkr vilket är 42 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Detta är enligt plan då barmarkssäsongen är högsäsong för gata och park (25 mkr under budget) samt att reinvesteringar och verksamhetsanpassningar i skolans lokaler (10 mkr under budget) planeras till sommarhalvåret i så stor utsträckning som möjligt. Större projekt, Hertsö Badhus, ligger 7 mkr under budget vilket även det är enligt plan då arbetet är i projekteringsfasen.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett nettoutfall som understiger periodens budget med 4 mkr (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Intäkterna är 27 mkr lägre än periodens budget (33 mkr) och utgifterna är 32 mkr lägre än periodens budget (34 mkr). Avvikelserna är dels

att relatera till tidsförskjutning (Kronanområdet och Hertsöfältet), dels till att produktionstakten ökar under barmarkssäsongen.

Utfallet för Vatten och avlopp är 69 mkr under budget (72 mkr). Under kvartal 1 är ytterligare 13 mkr upparbetat men ej ännu fakturerat till Luleå kommun från Luleå Miljöresurs AB. Då hänsyn tas till detta är utfallet 56 mkr under budget. Detta är enligt plan då produktionstakten ökar under barmarkstid (budgeten är periodiserad i tolfte delar men upparbetas till största delen under barmarkssäsongen).

Kommentar prognos

Prognosen för stadsbyggnadsförvaltningen är 591 mkr vilket ger 15 mkr lägre än budget (606 mkr).

Avvikelse avser följande områden:

- Skattefinansierade investeringar: -12 mkr
 - Exploatering exkl VA: 0 mkr
 - Exploatering VA: -3 mkr
 - Investeringar VA: 0 mkr
- Summa avvikelse -15 mkr

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl. större projekt är 12 mkr lägre än budget. Detta beror främst på att etapp 2 avseende upprustning av Porsö Centrum kommer att genomföras nästa år och inte som budgeterat (2022).

Prognosen för exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp är osäker, och kommer att antagligen att justeras vid delårsrapporteringen, både vad gäller intäkter och utgifter. Förlängning av markanvisningar medför att vissa försäljningar som var planerade att genomföras under året med stor sannolikhet kommer att genomföras först nästa år. Vidare är byggstart avseende Kronanvägen försenad i avvaktan på tillstånd från länsstyrelsen.

Prognosen för Vatten och avlopp är 3 mkr lägre än budget. Avvikelse återfinns inom exploateringsverksamheten. Intäkterna (anläggningsavgifterna) är 10 mkr lägre än budget (34 mkr). Detta beror främst på att merparten av intäkterna avseende Porsögårdarna kommer att inkomma under en flerårsperiod och inte som budgeterat under 2022. Utgifterna är 13 mkr under budget (55 mkr) vilket i sin helhet är att relatera till försenade byggstart avseende Kronanvägen.

Kommunrevision

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-0,2	0,1	-0,7	0,5	-2,8	-2,8	0,0	-2,8
Kommunbidrag	-0,7	-0,7	-0,7	0,0	-2,8	-2,8	0,0	-2,8

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet per sista mars är 0,5 mkr lägre än budgeterat för samma period. Förklaring till detta är lägre driftkostnader under första 3 månader.

Kommentar prognos

Kostnader kommer att jämna ut sig under året och budget förväntas att hålla.

Valnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-0,1	-0,1	-0,5	0,4	-1,8	-1,8	0,0	-0,2
Kommunbidrag	-0,5	-0,1	-0,5	0,0	-1,8	-1,8	0,0	-0,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Kommentar prognos

Budget beräknas kunna hållas.

Överförmyndarnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall mars 2022	Utfall mars 2021	Budget mars 2022	Utfall - budget mars 2022	Prognos helår 2022	Budget helår 2022	Prognos - budget helår 2022	Utfall 2021
Nettokostnader	-2,2	-2,3	-2,5	0,2	-9,8	-9,8	0,0	-8,6
Kommunbidrag	-2,5	-2,5	-2,5	0,0	-9,8	-9,8	0,0	-9,8

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet är 0,2 mkr lägre än periodbudget. Nämnden genererar fortsatt ett positivt utfall jämfört med budget då inga resor och begränsat antal utbildningar har genomförts. Posten för utveckling av nämndens verksamhetssystem har inte nyttjats än. Nämnden har förbrukat 23 % av sin budget jämfört med riktpunkten för perioden som är 25 %.

Kommentar prognos

Budget beräknas kunna hållas.

Finansförvaltning

Kommentar utfall

Utfallet per sista mars är 72 mkr sämre än budget per mars, om semesterlöneskulden (-58 mkr) exkluderas är resultatet 14 mkr sämre än budget för perioden. Pensioner, löneskuld och arbetsgivaravgifter avviker positivt med 3 mkr semesterlöneskuld exkluderad, vilket delvis beror på att arbetsgivaravgifterna är ca 4 mkr sämre jämfört med budget, samt en positiv avvikelse för pensioner på ca 6 mkr för perioden. Internt återförda kostnader är ca 20 mkr sämre än budget för perioden. Bosättningsuppdrag är 2 mkr bättre än budget. I utfallet ingår även en reavinst på ca 6 mkr samt reaförlust på ca 4mkr som avser rivning av gamla återvinningscentralen.

Kommentar prognos

För år 2022 beräknas på finansförvaltningen ett underskott jämfört med budget på 33 mkr. Vilket främst beror på en försämrad prognos för internt återförda kostnader så som återföring av PO, ränta och avskrivning på ca 45 mkr totalt. Prognosen för arbetsgivaravgifter ser bättre ut med cirka 10 mkr. Pensionsprognosen beräknas bli samma som budgeterat för året. Prognosen för

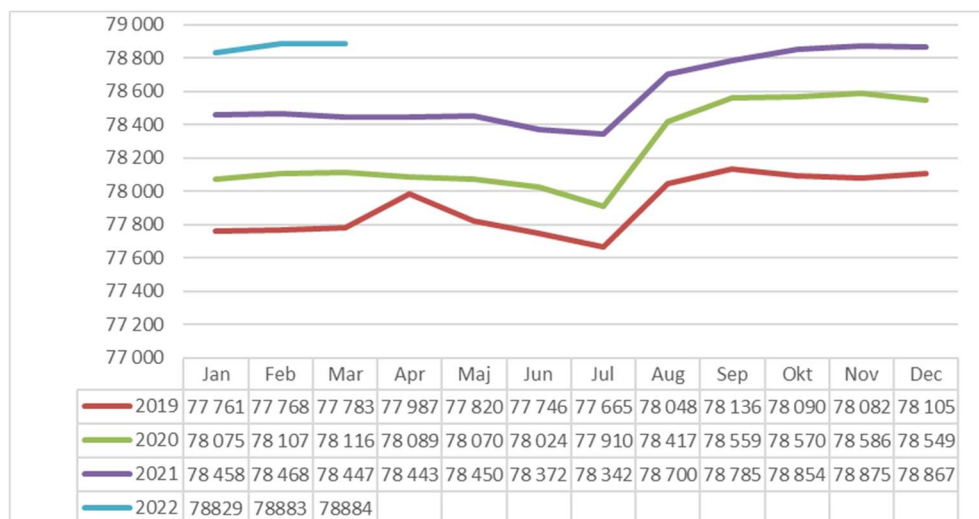
realisationsvinster cirka +6 mkr och realisationsförluster -4 mkr uppgår totalt till 2 mkr bättre än budgeterat för året.

Total prognos inklusive skatter och statsbidrag, finansiella intäkter och kostnader beräknas bli ca 86 mkr bättre än budget. Det beror främst på att underlaget för skatter och statsbidrag förbättrats år 2022, +105 mkr jämfört med de prognoser som togs fram som underlag för strategisk budget år 2022-2024.

2 Befolkning och samhälle

2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

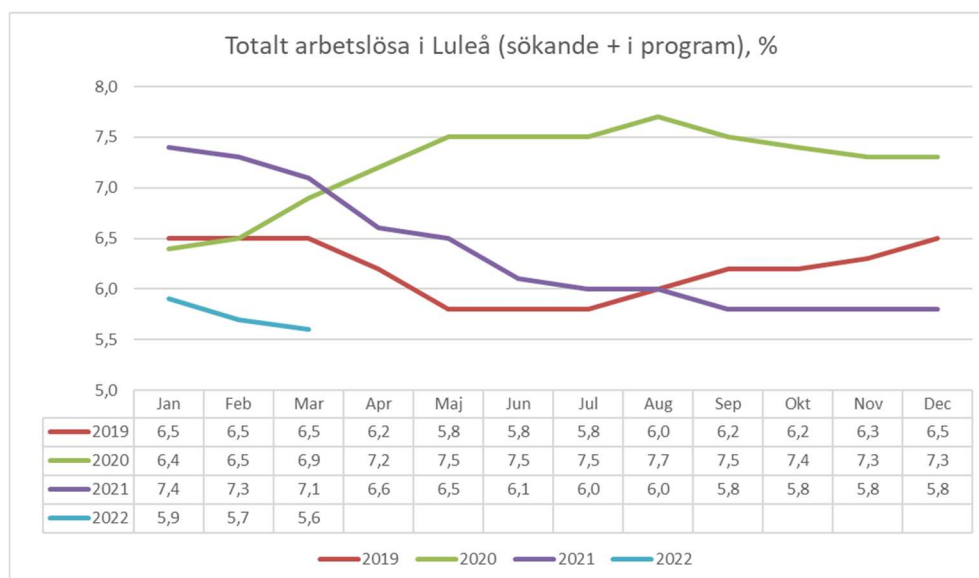
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2019 - 2022. Luleå kommuns befolkning har totalt ökat med 17 invånare sedan årsskiftet, vilket är något bättre jämfört med samma period år 2021 då antalet invånare minskade med 102 personer.



2.2 Arbetsmarknadsstatistik

Tabellen nedan visar arbetsmarknadsläget i Luleå kommun innevarande månad 2022 och jämfört med 2021.

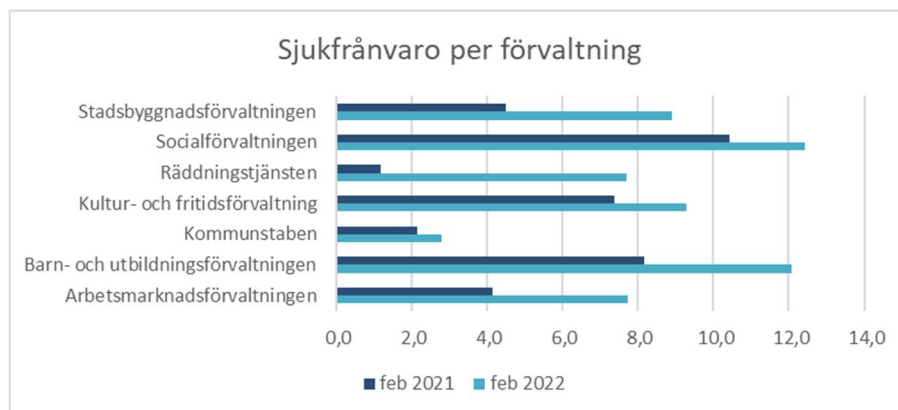
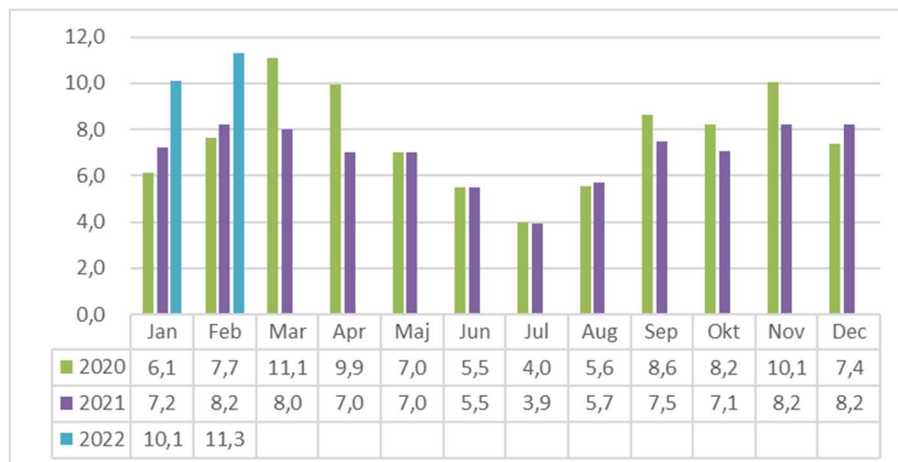
(16-64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal mars 2022	Förändring % mot mars 2021	Antal mars 2022	Förändring % mot mars 2021	Antal mars 2022	Förändring % mot mars 2021
Luleå	925	-26,9%	1 273	-18,8%	2 198	-22,4%
Länet	2 799	-25,8%	3 630	-20,0%	6 429	-22,6%
Riket	162 176	-22,4%	192 470	-16,8%	354 646	-19,4%



3 Personalstatistik

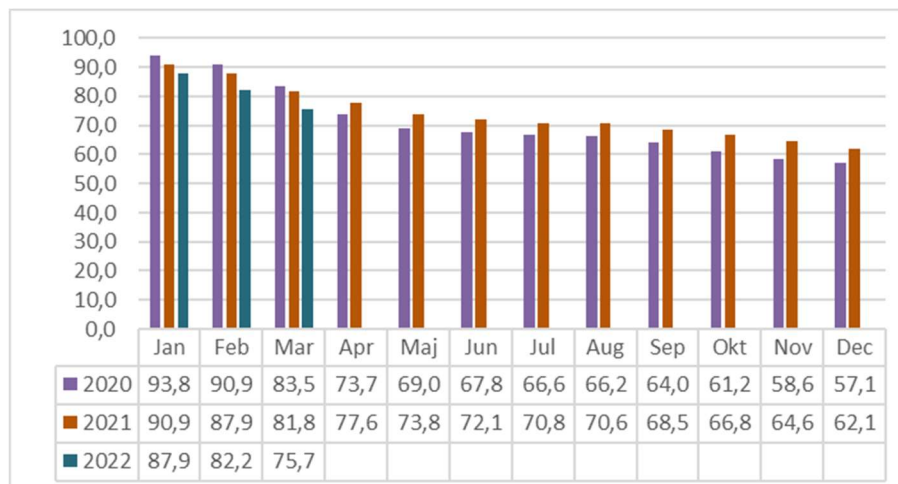
3.1 Sjukfrånvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2020 - 2022 (med en månads eftersläpning).



3.2 Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2020 - 2022. Andelen avser personer med färre än 8 sjukfrånvarodagar.



3.3 Månadsanställda

Diagrammet nedan visar antalet månadsanställda (tillsvidare och visstidsanställda) i Luleå kommun per månad år 2022 uppdelat på kvinnor och män.

