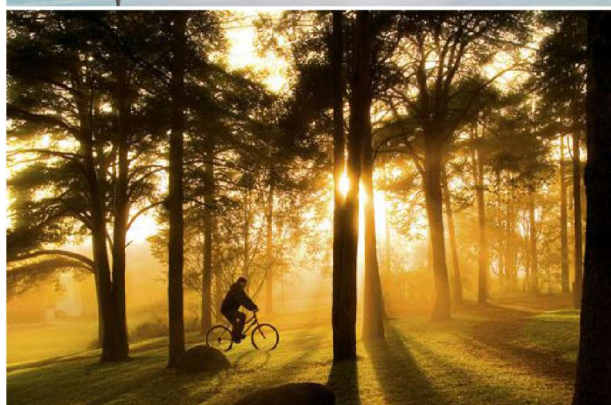
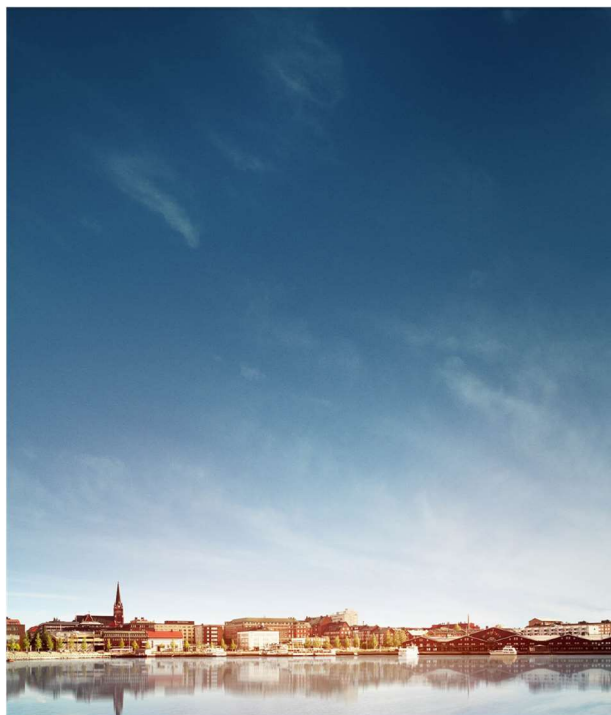




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport januari-september 2021
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1 Ekonomisk redovisning	3
1.1 Resultaträkning januari-juli med prognos för helår	3
1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos	5
1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos	5
1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos.....	6
KS-Kommunstab	6
KS-Arbetsmarknadsförvaltning	7
KS-Räddningstjänst	9
KS-Kollektivtrafik	10
Barn- och utbildningsnämnd	10
Kultur- och fritidsnämnd	14
Miljö- och byggnadsnämnd	16
Socialnämnd	17
Stadsbyggnadsnämnd	18
Kommunrevision	21
Valnämnd	21
Överförmyndarnämnd	22
2 Befolkning och samhälle	23
2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun	23
2.2 Arbetsmarknadsstatistik	23
3 Personalstatistik	24
3.1 Sjukfrånvaro.....	24
3.2 Frisknärvaro.....	25
3.3 Månadsanställda	25

1 Ekonomisk redovisning

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

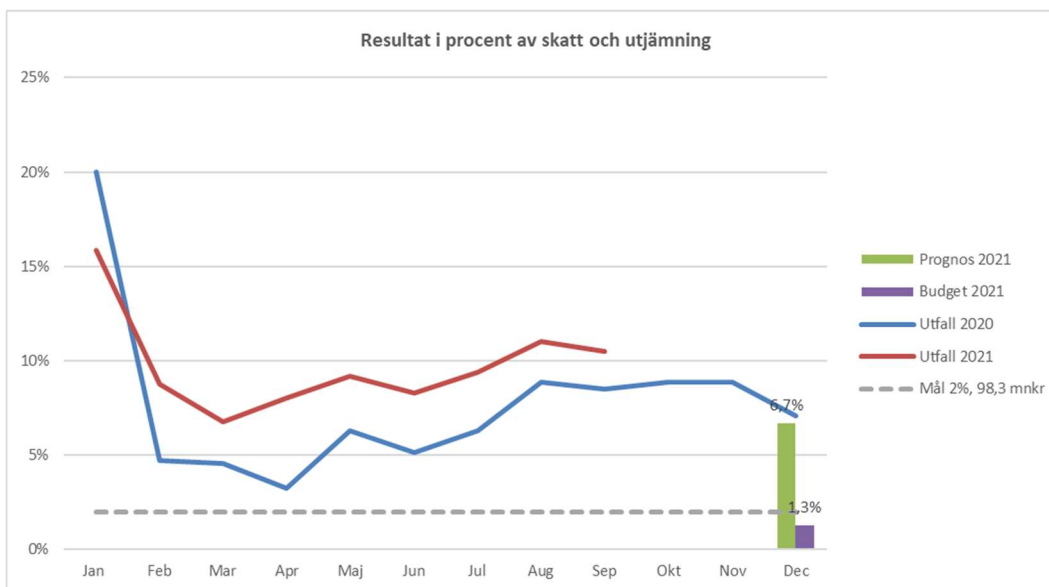
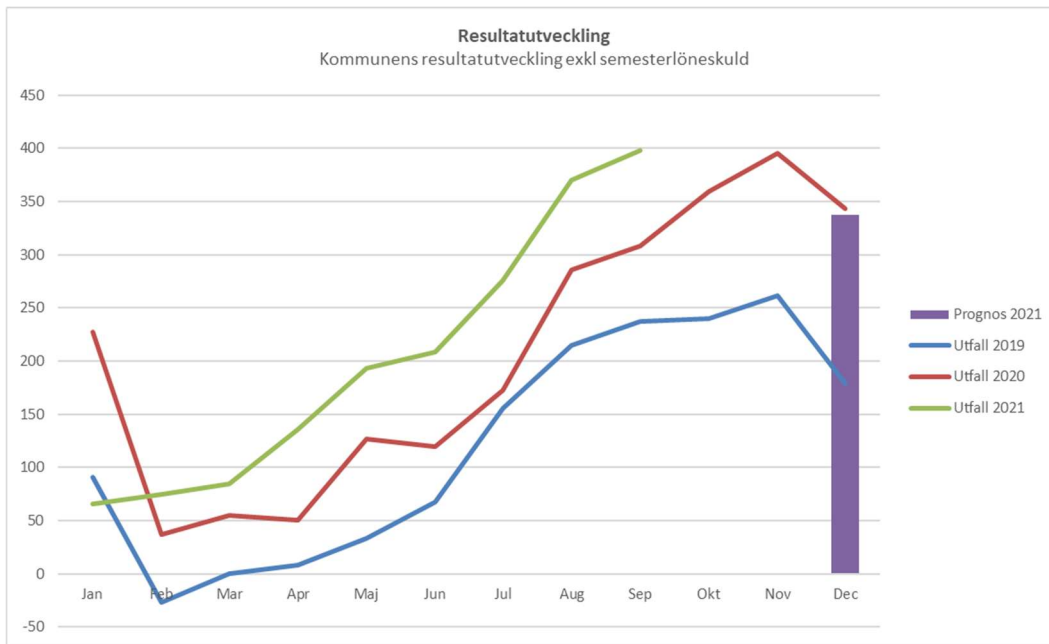
1.1 Resultaträkning januari-juli med prognos för helår

Resultaträkning, mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
	Jan - Sep 2021	Jan - Sep 2021	Jan - Sep 2021			
Verksamhetens intäkter	2 387	2 219	168	2 959	2 960	-1
Verksamhetens kostnader	-5 490	-5 596	107	-7 331	-7 453	122
Avskrivningar	-260	-296	35	-347	-394	47
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-3 363	-3 673	310	-4 719	-4 888	169
Skatteintäkter	3 247	3 153	94	4 325	4 204	120
Generella stadsbidrag	548	532	16	731	709	22
SKATTER OCH UTJÄMNING	3 795	3 685	110	5 056	4 913	142
Finansiella intäkter	10	39	-29	16	52	-36
Finansiella kostnader	-6	-11	5	-16	-15	-1
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	4	28	-23	0	37	-37
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	436	40	396	337	62	275
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	398					

Resultaträkning, mkr jämfört med föregående år	Utfall	Utfall	%förändring	Prognos 2021	Utfall 2020	%förändring
	Jan - Sep 2021	Jan - Sep 2020				
Verksamhetens intäkter	2 387	1 949	22%	2 959	2 699	10%
Verksamhetens kostnader	-5 490	-4 643	18%	-7 331	-6 909	6%
Avskrivningar	-260	-219	19%	-347	-334	4%
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-3 363	-2 913	15%	-4 719	-4 544	4%
Skatteintäkter	3 247	2 765	17%	4 325	4 126	5%
Generella stadsbidrag	548	458	20%	731	739	-1%
SKATTER OCH UTJÄMNING	3 795	3 223	18%	5 056	4 865	4%
Finansiella intäkter	10	43	-77%	16	46	-66%
Finansiella kostnader	-6	-8	-30%	-16	-13	23%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	4	35	-88%	0	33	-99%
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	436	344	27%	337	355	-5%
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	398	286	39%			

Kommunen redovisar ett positiv periodresultat per september på 436 mkr, vilket är 396 mkr bättre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 398 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 337 mkr vilket är 275 mkr bättre än budgeterat resultat. Den främsta förklaringen är ökningen av skatteintäkter 120 mkr och generella statsbidrag 22 mkr, vilket beror på en förbättrad skatteunderlagsprognos i förhållande till budget. Staten har även kompenserat kommunen för sjuklönekostnader vilket motsvarar 19 mkr per augusti månad. Prognosen för finansiella intäkter är lägre än budget vilket beror på att Luleå kommun i nuläget inte räknat med att ta någon utdelning från de kommunala bolagen. I nuläget finns en viss osäkerhet gällande prognosen på grund av rådande pandemin.



1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning, mkr	Utfall Jan - Sep 2021	Budget Jan - Sep 2021	Avvikelse Jan - Sep 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Avvikelse 2021 %
Kommunstyrelsen							
-Kommunstabens	-176	-200	25	-257	-267	11	-4%
-Kollektivtrafiken	-100	-96	-4	-132	-128	-4	3%
-Arbetsmarknadsförvaltningen	-82	-81	-2	-109	-107	-1	1%
-Räddningstjänsten	-47	-49	2	-64	-65	1	-2%
Barn- och utbildningsnämnd	-1 365	-1 428	63	-1 871	-1 905	33	-2%
Kultur- och fritidsnämnd	-234	-247	13	-325	-330	5	-2%
Miljö- och byggnadsnämnd	-14	-18	4	-23	-24	1	-2%
Socialnämnd	-1 347	-1 356	9	-1 800	-1 800	0	0%
Stadsbyggnadsnämnd	-142	-158	16	-206	-211	6	-3%
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0%
Överförmyndarnämnd	-7	-7	1	-9	-10	0	-4%
Kommunrevision	-1	-2	1	-3	-3	0	0%
SUMMA NÄMNDER	-3 516	-3 644	128	-4 799	-4 849	51	-1%
Finansförvaltning	413	267	146	427	356	71	20%
SUMMA MKR	-3 103	-3 377	274	-4 372	-4 493	122	-3%

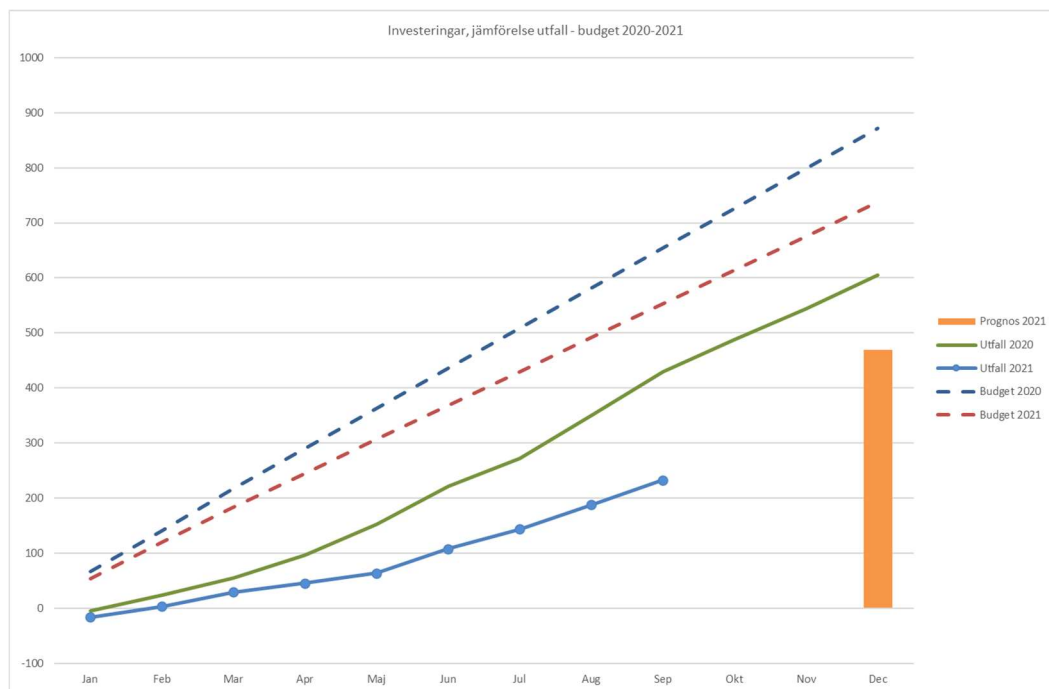
Nämndernas utfall för perioden är 128 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 51 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (33 mkr) och Kommunstabens (11 mkr). Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett överskott på 71 mkr (exkl skatter och statsbidrag, samt finansintäkter/kostnader). Mer information finns i respektive nämnds ekonomiska redovisning.

Avvikelse budget - prognos	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jul-21	aug-21	sep-21
Kommunstyrelsen							
-Kommunstabens	1	1	1	2	3	8	11
-Kollektivtrafiken	0	0	0	-3	-3	-4	-4
-Arbetsmarknadsförvaltningen	0	0	2	2	1	-1	-1
-Räddningstjänsten	2	2	1	1	1	1	1
Barn- och utbildningsnämnd	18	22	30	30	30	38	33
Kultur- och fritidsnämnd	0	-3	-3	-3	-3	4	5
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	1	1
Socialnämnd	0	0	0	0	0	0	0
Stadsbyggnadsnämnd	-10	-9	-9	-9	-3	5	6
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	1	0
Kommunrevision	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NÄMNDER	11	14	22	20	26	52	51
Finansförvaltning	-57	-57	-44	-19	11	71	71
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-46	-43	-22	1	38	123	122

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning, mkr	Utfall Jan - Sep 2021	Budget Jan - Sep 2021	Avvikelse Jan - Sep 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
KS/ Kommunstabens	-24,9	-52,6	27,7	-58,7	-70,2	11,5
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	-0,4	-0,3	-0,1	-0,4	-0,4	0,0
KS/ Räddningsnämnd	-6,3	-22,1	15,8	-29,5	-29,5	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-10,4	-22,1	11,7	-18,5	-29,5	11,0
Kultur- och fritidsnämnden	-4,5	-16,8	12,3	-13,0	-22,4	9,4
Socialnämnden	-3,3	-12,4	9,1	-16,5	-16,5	0,0
Miljö- & byggnadsnämnd	0,0	-0,4	0,4	-0,3	-0,5	0,2
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-183,4	-426,3	242,9	-332,0	-568,4	236,4
Summa nettoinvestering	-233,2	-553,0	319,8	-468,9	-737,3	268,4

Under perioden har Luleå kommun investerat för 233 mkr. Helårsprognosen visar på 469 mkr vilket är 268 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende Hertsö badhus samt skolstrukturen.



1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos

KS-Kommunstab

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-175,6	-166,1	-200,3	24,7	-256,5	-267,0	10,5	-251,1
Kommunbidrag	-200,3	-203,8	-200,3	0,0	-267,0	-267,0	0,0	-276,1

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista september ligger på 175,6 mkr som är 24,7 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster både på intäkts och kostnadssidan. Högre intäkter för perioden (0,8 mkr) beror främst HBV återbäring för 2020 samt leverantörsavgifter. Avvikelser i arbetskraftskostnader (9,1 mkr) beror på både lägre personalkostnader som följd av ej uppfyllda vakanser, föräldraledigheter och sjukskrivningar. Övriga större positiva avvikelser beror på att medel avseende digital utveckling har låg förbrukning och ligger 6,3 mkr lägre än budget.

Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete, samt planerad representation redovisar ett periodöverskott på 3,6 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 periodavvikelse som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstaben sammantaget.

Kommentar prognos

Kommunstaben planerar att upparbeta största delen av den överskott innan årets slut. Med det i åtanke prognostiserar Kommunstaben sammantaget ett resultat som är 10,5 mkr bättre än budget för helåret. Förväntat överskott beror på vakanta tjänster som tillsattas senare än planerat eller kommer att tillsättas i framtiden men har budgeterats på helårsbasis; planerad avvikelse i nyttjande av medel för digital utveckling; avvikelse i planerad nyttjande av konsultkostnader som resultat av pandemin påverkan.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
KS-Kommunstaben	-24,9	-14,3	-52,6	27,7	-58,7	-70,2	11,5	17,4
Summa	-24,9	-14,3	-52,6	27,7	-58,7	-70,2	11,5	17,4

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet per sista september ligger på 24,9 mkr som är 27,7 mkr lägre än periodbudget. Kommunstabens investeringsbudget består av flera stora delar:

- IT-verksamheten (nät och infrastruktur, växel, utbyte av tjänste- och skoldatorer) uppgår till 46,2 mkr
- Administration av lokaler och teknisk utrustning (Stadshuset och Mården) uppgår till 12,5 mkr
- Ospecificerad post på 11,5 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. Ospecificerad post på 11,5 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 11,5 mkr lägre än budget. Nyttjande av investeringsmedel kopplade till IT verksamhet och administration av lokaler kommer att hållas, men det finns stor osäkerhet när det kommer till nyttjande av medel från specifierad del av investeringar kopplad till andra nämndernas verksamhet.

KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-82,4	-68,2	-80,6	-1,9	-108,7	-107,4	-1,3	-85,5
Kommunbidrag	-80,6	-76,2	-80,6	0,0	-107,4	-107,4	0,0	-102,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett underskott på 1,8 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar ett underskott på 0,9 mkr för perioden. Yrkesutbildningar redovisar ett underskott mot budget med 2,9 mkr. Underskottet beror till stor del på att man fått återbetala statsbidrag för 2020 med 2,7 mkr. Resterande verksamheter visar ett överskott på 2,0 mkr som kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 2,7 mkr. Överskott på 1,2 mkr mot budget kommer från arbetsmarknadsåtgärder och resterande överskott på 1,5 mkr är hänförlig till egna verksamheter för arbetsträning. Ett projekt för KAA ungdomar tillsammans med Sunderby Folkhögskola har överskott på 1,2 mkr, återvinningen visar även de ett överskott på 1 mkr medan ferieungdom visar ett underskott på 2 mkr för perioden. Resterande överskott kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 1,0 mkr. Överskottet är hänförlig till ersättning för sjuklönekostnader, överskott för projekt samt minskade övriga kostnader.

Flyktningmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 0,2 mkr för informationsinsatser som visar ett överskott mot budget med 0,1 mkr. Bruttokostnaden för perioden var 11,5 mkr och alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

Verksamheterna för ensamkommande barn och unga visar ett underskott på 4,7 mkr och är inte budgetfinansierad. Bruttokostnaden var för perioden 12,6 mkr. Finansieringen sker av Migrationsverket enligt anvisade platser men då anvisade platser från Migrationsverket är väldigt låga och tillsynsbehovet gäller dygnet runt blir kostnaderna högre än finansieringen. Verksamheterna har under de gångna åren minskat ner på personal, platser samt lokaler för att möta det minskade behovet. Underskottet beror även på att det finns eftersläpningar på skrivna hyreskontrakt som fortfarande beräknas dra kostnader några år framåt.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett underskott på 1,3 mkr

Vuxenutbildningen beräknas göra ett överskott på ca 2,0 mkr för ej tillsatta tjänster samt övriga kostnader. Vuxenutbildningen beräkna dock att förbruka inkomna stadsbidrag för externa utbildningar och lärlingsutbildningar. SFI beräknas följa budget.

Arbetsmarknadsinsatserna prognostiseras göra ett totalt överskott mot budget med 3,0 mkr. Ett överskott på 1,0 mkr prognostiseras komma från personer i åtgärder. Corona pandemins påverkan och arbetsförmedlingens möjligheter till insatser gör dock prognosen osäker. Verksamheterna för arbetsträning beräknas göra ett överskott på 2,0 mkr främst beroende på minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Central administration samt projektverksamhet beräknas göra ett överskott på ca 0,7 mkr Främst beroende på överskott på projekt men även ersättning för sjuklönekostnader och minskade övriga kostnader bidrar till överskott mot budget.

Kostnaderna för flyktningmottagning inklusive informationsåtgärder beräknas följa budget. Verksamheterna för ensamkommande barn och unga prognostisera visa ett underskott på 7,0 mkr. Prognosen är dock osäker då utredning och åtgärder av verksamheten samt lokalerna som inte är i bruk kommer att ske under hösten.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
KS-Arbeitsmarknadsförvaltning	-0,4	0,0	-0,3	-0,1	-0,4	-0,4	0,0	0,4
Summa	-0,4	0,0	-0,3	-0,1	-0,4	-0,4	0,0	0,4

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Ett litet underskott på 40 tkr prognostiseras för helåret. Största delen av investeringskostnaderna är för vuxenutbildningen som under året startar upp tre lärlingsutbildningar i egen regi ute på Kallax. Utbildningarna är personbiltekniker, VVS tekniker och fastighetstekniker.

KS-Räddningstjänst

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-46,9	-40,0	-48,8	2,0	-64,0	-65,1	1,1	-54,6
Kommunbidrag	-48,8	-44,0	-48,8	0,0	-65,1	-65,1	0,0	-59,4

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-09-30 uppgår till 2,0 mkr. Intäkterna visar en avvikelse på - 1,6 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 1,8 mkr varav 1,1 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation som inte har fallit ut ännu. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till -1,3 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 2,0 mkr, dessa ingår i 1,8 mkr. Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 1,8 mkr i huvudsak från investeringar till Luleå nya Räddningsstation.

Kommentar prognos

Räddningstjänstens prognos för nettokostnader förväntas ge ett överskott på 1,1 mkr. Till största delen beror detta på att inflyttningen till Luleå nya Räddningsstation har skett i mitten av april vilket betyder +2,1 mkr i minskade hyreskostnader. Utbildningsintäkterna uppskattas bli -1,0 mkr lägre än budget beroende på de restriktioner som pandemin medför. Även andra avvikelser i kapitalkostnader, personalkostnader, samt resor och utbildningar finns men dessa tar ut varandra.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
KS-Räddningstjänst	-6,3	0,0	-22,1	15,8	-29,5	-29,5	0,0	0,0
Summa	-6,3	0,0	-22,1	15,8	-29,5	-29,5	0,0	0,0

Kommentar till investeringsredovisningen

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten för 2021 består av en tankbil/lastväxlare för 2,8 mkr, inventarier till den nya räddningsstationen för 26 mkr och räddnings- och skyddsutrustning för 0,7 mkr. Investeringarna är påbörjade.

Kommentar prognos

Samtliga investeringar förväntas genomföras under året.

KS-Kollektivtrafik

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-100,2	-86,1	-96,1	-4,0	-132,2	-128,2	-4,0	-109,8
Kommunbidrag	-96,1	-203,8	-96,1	0,0	-128,2	-128,2	0,0	-108,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista september ligger 4 mkr högre än budget.

Kollektivtrafikskostnader består av driftbidrag till Luleå Lokaltrafiken och Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndigheten. Att utfallet är högre än periodbudget beror på att Luleå Lokaltrafiken har högre driftkostnader än budgeterat.

Kommentar prognos

KS-Kollektivtrafik prognostiserar resultat 4 mkr högre än budget.

Rådande pandemin har bidragit till stor osäkerhet när det kommer till driftkostnader hos LLT och RKM, samt kraftig minskning i resandet. Vi ser redan nu att utfallet för period överstiger budget för samma period, och beräknar att kostnader för 2021 kommer att hamna på 132 mkr, som är 4 mkr högre än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 365,2	-1 319,7	-1 428,4	63,2	-1 871,3	-1 904,5	33,2	-1 791,5
Kommunbidrag	-1 428,4	-1 378,8	-1 428,4	0,0	-1 904,5	-1 904,5	0,0	-1 843,7

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämndens resultat för perioden januari till sista september uppgår till 63,2 mkr, eller cirka 4,4% av periodens kommunbidrag. Resultatet vid utgången av september är betydligt högre än ett normalt år då rektorskollektivet redovisar större överskott utifrån generellt lägre kostnader på grund av covid-19. Svårigheter att få tag i vikarier, uteblivna kostnader för kompetensutveckling, ersättning från staten för sjuklönekostnader och lägre volym av barn i förskolan och fritids kopplat till pandemin. Minskade kostnader syns även inom måltidsverksamheten på grund av skolans distansundervisning under stor del av vårterminen inom gymnasieskola och grundskolan, vilket medfört lägre personalkostnader och livsmedelskostnader.

Större inköp av lärverktyg/undervisningsmaterial kommer att genomföras under senare delen av året. Barn- och utbildningsnämnden har även beslutat att använda 10 mkr av årets överskott för extra satsningar gällande lärverktyg och litteratur för barn och elever.

Totalt för helåret prognosticerar barn- och utbildningsnämnden ett överskott på 33,2 mkr, eller motsvarande 1,7% av tilldelat kommunbidrag. Samtliga av nämndens fem verksamhetsområden prognosticerar överskott; grundskola, förskola, gymnasieskola, resurcentrum och gemensamma resurser. Resultatet bedöms minska från redovisad positiv periodavvikelse 63,2 mkr i september

Åtgärder har satts in från augusti för att ta igen delar av det kunskapsstapp som covid-19 har orsakat, exempelvis har extra personal anställts. Nämndens beslut om extra inköp för 10 mkr kommer reducera resultatet, men även den generella inköps-effekten under höstterminen är en faktor.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott uppgående till 33,2 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande 1,7% av tilldelad ram. Prognosen har justerats från rapporteringen i augusti med -1,7 mkr. Justering finns inom grundskolan där prognosen har reducerats med -5,2 mkr. Huvudförklaringen är nämndens beslut om extra tilldelning gällande inköp från årets överskott, det vill säga 5,8 mkr har riktats till inköp av läromedel och böcker till skolbibliotek i grundskolans verksamhetsområde. Justering av prognos finns även inom gymnasieskolans verksamhetsområde med 2,1 mkr genom förbättring av interkommunalt netto och lägre kostnader för utbetalning till fristående aktörer i skolformen. I övrigt har prognosen under gemensamma resurser reviderats upp med 1,4 mkr till att vara i balans, tack vare en förbättring av prognosen inom skoltransporter samt att det finns vakanser som inte ska ersättas pga planerad effektivisering på 2 mkr kommande år.

Inom nämndens område finns interna resultatavvikelser, positivt är att alla verksamheter har en budget i balans. Samtliga av nämndens fem verksamhetsområden prognosticerar överskott. Gymnasieskolan (11 mkr), Resurscentrum (9 mkr), Förskolan (6 mkr), Grundskolan (4,2 mkr) och gemensamma resurser prognosticerar (3 mkr). Underskott redovisas däremot inom specifika rektorsområden där ett aktivt arbete med åtgärdsplaner pågår.

Följande resultat prognostiseras i barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde för perioden januari – september:

Gemensamma resurser (total omslutning 132mkr eller motsvarande 7% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden på 10,4 mkr som förklaras av att 2,3 mkr kan hänföras till lägre kapitalkostnader på grund av låg investeringstakt samt 2,6 mkr som avser vakanta tjänster och föräldraledigheter. Även skoltransporter redovisar ett överskott för perioden med 5,5 mkr, bedömning är att helårsprognosen kommer att sluta +0 för skoltransporter. Säsongsmönstret med stängd verksamhet under sommarmånaderna har påverkat den positiva periodavvikelsen samt att det finns en osäkerhet i ett fåtal av taxibolagens fakturering. Helårsprognosen för gemensamma resurser har reviderats upp med 1,4 mkr från augusti rapporteringen, och uppgår nu till 3,0 mkr.

Förskolans verksamhetsområde (total omslutning 449 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 8,7 mkr för januari-september, motsvarande 1,9% av periodbudgeten.

Ett högre överskott redovisas i september vilket bland annat beror på lönerrevisionen, som finns med i budgeten på helår, men de nya lönerna betalas ut under perioden april till december. Denna timing-effekt förbättrar resultatet med 0,8 mkr i förskolan. Förskolan har ännu inte gjort några inköp av arbetskläder och periodbudgeten för arbetskläder uppgår till drygt 1 mkr. Målsättningen är oförändrad och innebär att kombinerade regn- och vindställkläder kommer att köpas in under sista kvartalet 2021. I övrigt inverkar oförbrukade medel inom skolmiljarden till en resultatförbättring för perioden uppgående till 0,9 mkr.

Förskolan prognosticerar ett överskott på 6 mkr mot tilldelad budgetram 2021. Det prognosticerade överskottet beror på att det finns cirka 80 barn färre i förskolan än budgeterat. Detta genererar överskott inom den centrala banken. Kostnaderna för de fristående förskolorna förväntas motsvara

budgeterade kostnader.

Rektorerna redovisar ett sammantaget överskott på 6,2 mkr för perioden. Det beror bland annat på förskolans resursfördelningsmodell. Rektorer brukar normalt redovisa överskott efter sommaren, eftersom sommarmånadernas intäkter baseras på maj månads inskrivna barn. Rektorernas överskott prognosticeras till 0,5 mkr på helårsbasis. En något försiktig prognos men rektorerna ser svårigheter i att bedriva verksamhet med hög personalfrånvaro under hösten. Lägre barnantal under höstterminen kommer även att reducera intäktssidan inom rektorskollektivet. Verksamheterna är mer svårplanerade i år och flera vårdnadshavare har förskjutit introduktionen framåt. Kostnaderna för avgångslösningar till följd av rehabilitering har överskridit helårsbudgeten och detta är en post som prognosticeras öka ytterligare.

Barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde är *grundskolan* (total omslutning 827 mkr, eller motsvarande 43% av Barn- och utbildningsnämndens totala budget). Grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden januari-september på 17,6 mkr, motsvarande 2,8% av periodbudget. Årsprognosen har reviderats ner med -5,2 mkr sedan föregående rapportering i augusti och uppgår nu till 4,2 mkr, vilket motsvarar 0,5% av skolformens tilldelade ram för året.

Grundskolans positiva prognos förklaras till största del av överskott inom rektorskollektivet. Totalt prognosticeras som helhet ett överskott för året på 6,9 mkr, men underskott finns inom enskilda rektorsområden. Ökade statsbidrag ger förbättrade förutsättningar ute i verksamheten. Kompensationen för sjuklönekostnader förbättrar grundskolans ekonomi. Sjuklönekostnader har utbetalats för januari-september med 2,9.

Avvikelsen mellan prognos och periodutfall förklaras huvudsakligen av att större inköp genomförs under höstterminen. Nämndens beslut om extra inköp av läromedel och böcker till skolbibliotek enligt beslut, vilket bedöms reducera resultatet med 5,8 mkr. Skolmiljarden genererar överskott för perioden med 3,9 mkr och bedöms förbrukas under årets kvarvarande månader. Lönerrevisionen inverkar positivt på periodens utfall i grundskolan med cirka 1,5 mkr. Grundskolan erhöll 18 mkr i ramreglering under juli månad. Ökade löneutbetalningar för perioden oktober till december kommer att möta budgetregleringen för helåret. Prognosen för utbetalning till fristående aktörer har försämrats från tidigare rapportering. Periodavvikelsen är svagt positiv för januari-september, men bedöms redovisa ett underskott på helårsbasis med -1,8 mkr enligt nuvarande kända förutsättningar. Nya Läroverket (NLV) har startat ytterligare en friskola i kommunen från höstterminen.

Resurscentrum (total omslutning 201 mkr, eller motsvarande 11% av total budget) består av; skolpsykologer, specialpedagoger & metodutvecklare, kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska, modersmålsenheten samt Måltidsservice (total omslutning 115 mkr, eller motsvarande 6% av total budget). Som helhet bedöms Resurscentrum redovisa ett överskott på 9 mkr på helår. Gemensamma resurser under avdelningschef uppvisar ett periodöverskott på 1,4 mkr och helårsprognos bedöms till 1,0 mkr då det på grund av pandemin generellt är lägre kostnader för kompensutveckling, samt att man i år har tillfälliga statsbidrag. Även modersmålsenheten bedöms redovisa ett överskott på helåret uppgående till 1,0 mkr främst på grund av vakanta tjänster. Måltidsservice prognosticeras ett överskott på 7,0 mkr då både livsmedelskostnader och personalkostnader är lägre än normalt för perioden vilket främst kan förklaras av pandemin. Endast en rätt har serverats under pandemin samt att det till viss del varit frånvaro och distansundervisning vilket påverkat Måltidsservice positivt. Även vikariekostnaderna har varit låga i år då personal från gymnasieköken har kunnat stötta upp övrig köksverksamhet under framför allt vårterminen.

Gymnasieskolan (total omslutning 293 mkr, eller motsvarande 15% av total budget) redovisar en positiv

avvikelse för perioden januari till september på 13,2 mkr, eller motsvarande 6% av periodens budget. Totalt prognosticeras ett överskott för helåret mot tilldelad budgetram på 11 mkr, vilket är en förbättring från tidigare prognos med 2,1 mkr.

Det är naturligt med högre redovisat överskott för perioden januari - september. 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. Barn- och utbildningsnämnden har även beslutat att använda 1,5 mkr av årets överskott inom gymnasieskolan till inköp av idrottsmaterial. Skolmiljarden påverkar även periodavvikelsen positivt med 0,9 mkr, dessa medel bedöms förbrukas under kommande månader. Gymnasieskolans distansundervisning under vårterminen har bidragit till minskade inköp av lärverktyg.

Kostnader för utbetalning av elevpeng till fristående aktörer redovisar överskott för perioden. Fler elever studerar hos fristående aktörer från höstterminen, vilket kommer att leda till ökade utbetalningar. Under oktober till december kommer utbetalningarna att öka genom fler elever inskrivna hos Luleå Praktiska AB och NTI-Gymnasiet men prognosen är ändå överskott i förhållande till budgeterad nivå på utbetalningarna.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till ett prognosticerat överskott på 11 mkr, eller motsvarande 3,8% av budgetomslutningen. Huvudförklaringen är att rektorerna i gymnasieskolan bedöms bedriva verksamhet inom tilldelade intäkter. Rektorskollektivet prognosticerar totalt ett överskott uppgående till 4,8 mkr, men underskott finns inom enskilda rektorsområden. Covid -19 har bidragit till lägre inköp ute i verksamheten, samt betydligt lägre kostnader för kompetensutveckling. Den positiva prognosen i skolformen beror även på överskott inom det interkommunala nettot, förlängt statligt tillskott från Migrationsverket, överskott inom den centrala banken, samt lägre kostnader för drift av fastigheter inom gymnasieskolan.

Analys av det interkommunala nettot finns nu framtagen, vilket indikerat ett ökat inflöde av elever till Luleå gymnasieskola inom fyrkantens gymnasiesamverkan. Prognosen av det interkommunala nettot har därav reviderats upp från 2 mkr i överskott i augusti, till 3 mkr i september månadsrapportering.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Barn- och utbildningsnämnd	-10,4	-5,1	-22,1	11,7	-18,5	-29,5	11,0	-10,9
Summa	-10,4	-5,1	-22,1	11,7	-18,5	-29,5	11,0	-10,9

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Nettoinvesteringarnas utfall för inredning och verksamhetsutrustning mm. under perioden januari - september uppgick till 10,4 mkr, vilket är något högre än periodens budget vilket beror på en investering i chromebooks i grundskolan som i sin tur skapar en långsiktig besparing på driftsidan. Årsbudgeten för inredning, verksamhetsutrustning och arbetsmiljöåtgärder och säkerhet uppgår till 12,3 mkr. Prognosen är att avsätta medel för inredning, verksamhetsutrustning och arbetsmiljöåtgärder och säkerhet kommer att hamna på -3,0 mkr.

Kommentar prognos

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 17,2 mkr. Budget för planerade fastighetsprojekt överförs till stadsbyggnadsförvaltningen (SBF) när nämnden tagit beslut om ett igångsättande. Då projektet påbörjas sker omföring av budgeterade medel till

SBF. Hittills i år har 1,8 mkr för hemkunskapssal i Råneå samt 0,25 mkr för åtgärder i Porsöskolans matsal budgetreglerats och genomförts av SBF. Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt uppgår till +14,0 mkr då investeringen på 4,0 mkr i Spira förskola inte hinner genomföras, hemkunskapssalen i Råneå vart 0,7 mkr billigare än budgeterat, åtgärderna i Porsöskolans matsal vart 0,25 mkr billigare än budgeterat samt att av avsatt budget på 10,0 mkr för reinvesteringar i befintliga lokaler så kommer endast 1,0 mkr för utemiljön på särskolan att nyttjas.

Kultur- och fritidsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-233,9	-236,7	-247,3	13,3	-324,7	-329,7	5,0	-330,7
Kommunbidrag	-247,3	-244,7	-247,3	0,0	-329,7	-329,7	0,0	-331,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för perioden jan-sep uppgår till +13,3 mkr.

Ett flertal av verksamheterna inom Kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsongsberoende, Resultatet fluktuerar därför under året. Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan, har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar plusresultat gentemot budget under årets första månader och underskott under höstmånaderna. Konsekvenser av Coronarestriktioner, har bidragit med ett överskott om ca 1,3 mkr för perioden, jämfört med samma period 2019, kopplat till resor, hotell och konferensavgifter. Överskott ligger i resultat för perioden.

Kulturarv, skärgård och turism uppvisar ett resultat om +1,9 mkr. Kostnader för verksamheter kopplade till skärgården är ännu ej fullt ut registrerade och har ett överskott om 0,8 mkr. Ej tillsatt tjänst på Turistcenter ger ett överskott om 0,3 mkr. Ett driftbidrag från Riksantikvarietatet till Världsarvet bidrar med drygt 0,3 mkr.

Idrott och friluftslivs resultat för perioden är +0,5 mkr. Uteblivna intäkter på våra badanläggningar, pga nedstängda badhus, står för drygt 1,2 mkr. Men detta underskott vägs till stor del upp av minskade personalkostnader med 1,1 mkr. Motsvarande konsekvenser ses även på övriga idrottsanläggningar. Lägre personalkostnader, tappade intäkter men även minskade driftskostnader eftersom ingen verksamhet bedrivits i anläggningar och lokaler under stor del av året.

Kultur- och mötesplatser har ett resultat om +0,5 mkr. Ung i Luleå har vakanser och nedstängd fritidsgård, pga avsaknad av lokal, som bidrar till överskott om 3,6 mkr. Befattningen för den nya verksamheten Pop-up är tillsatt fr o m 1:a september. Lokal förbereds på Tuna/Mjölkkudden för att göra en omstart av tidigare nedstängd fritidsgårdsverksamhet på det området. Fritidsgårdar och Navet har delvis varit nedstängda eller öppna med begränsade öppettider pga Corona, vilket har bidragit till lägre personalkostnader för visstidsanställd personal. Konst, scen och möten uppvisar ett underskott om 4,1 mkr. Projekt som uteblivit under sommaren, lyfter detta minusresultat med ca 0,4 mkr. Under året har konsert- och konferensverksamheten inte inbringat några intäkter, medan de fasta kostnaderna har funnits kvar. Men med släppta coronarestriktioner fr o m 29:e september, så har verksamheterna startats upp igen. Biblioteken uppvisar ett litet överskott om 0,5 mkr. Detta beror på intäkter för kommungemensamt uppdrag mellan norrbottenskommunerna som jämnar ut sig vid årets slut.

Stöd- och utvecklings resultat för perioden uppgår till 4,7 mkr. Förklaringen till detta överskott

beror främst på att en försäkringsersättning för brand i Gammelstad erhållits om 2,6 mkr. Kostnaden kopplat till branden utföll under 2020. Kostnaderna för verksamhet i Kulturens Hus är lägre pga minskad aktivitet och budget för Konstbiennalen ligger i budget 2021, men aktiviteten är planlagd till 2022.

Kultur- och fritidschefen har ett överskott om +5,6 mkr. Förklaringen här är främst, att hela ersättningen för lönerrevisionen är ej helt utfördelad på verksamheterna, ersättningen för sjukfrånvaro kopplat till Corona, som förvaltningen blivit ersatt för, bokförts på förvaltningschef och ett tillskott om 2,7 mkr från Digitaliseringspotten har tilldelats förvaltningen under september.

Kommentar prognos

Kultur- och fritidsförvaltningens helårsprognos för 2021, är fortfarande svårbedömd. Coronapandemin som pågått under året, har gjort att många verksamheter helt eller delvis varit nedstängda under året. Effekterna av beslutade lättnader fr o m 29:e september, är fortfarande svåra att göra bedömningar av. Prognos för helår sätts till +5 mkr. I resultatet ingår underskott för uteblivna kulturarrangemang som täcks upp av överskott innehållande försäkringsersättning för brand i Gammelstad, budget för Konstbiennial som utförs 2022, överskott för Ung i Luleå pga vakanta och tillfälligt nedstängda verksamheter och ej förbrukade budgeterade poster. Resultatet för Kultur- och fritidsförvaltningen kan bli högre, beroende om budget för Digitalisering, som tillförts sent under året, hinner förbrukas. Effekterna för lättnader i restriktioner kan också ge ett bättre resultat för konsert- och konferens, vilket också kan påverka slutresultatet.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnd	-4,5	-3,6	-16,8	12,3	-13,0	-22,4	9,4	-6,5
Summa	-4,5	-3,6	-16,8	12,3	-13,0	-22,4	9,4	-6,5

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Redovisat nettoutfall för Kultur- och fritidsförvaltningens investeringsbudget för perioden jan-sep uppgår till 4,5 mkr. Det egentliga utfallet är 5,3 mkr eftersom intäkt om 0,8 mkr är bokade 2021 medan kostnader för dessa projekt bokförts på 2020.

Pistmaskin till Ormberget är inköpt för 1,1 mkr, budget 1,2 mkr. En ny Kubota traktor är investerad för drygt 0,4 mkr kopplat till projekt Friluftsliv, årsbudget 1,0 mkr. Projekt staket Hertsö IP är påbörjat, budget 1,0 mkr, utfall 0,4 mkr. Nya konstgräsplaner, budget 3,0 mkr, har ett utfall om 1,8 mkr. Projekt Visitor Centre har ett utfall om 1,2 mkr, vilket ligger i paritet med budget. Konsthallen har ett utfall om 0,3 mkr vilket motsvarar årsbudgeten.

Kommentar prognos

Prognos för 2021 är att investeringsbudgeten om 22,4 mkr, ej helt kommer att förbrukas. 1,0 mkr är avsatt för ny stuga i skärgården. Upphandlingen är avbruten pga att anbud för detta uppdrag, överskrider avsedd budget stort. Projekt Örnäset kommer att tas över av Stadsbyggnadsförvaltningen och investeringsbudget om 9,1 mkr avsedd för detta, kommer således ej att förbrukas.

Miljö- och byggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-14,3	-11,2	-17,9	3,7	-23,4	-23,9	0,5	-21,7
Kommunbidrag	-17,9	-17,2	-17,9	0,0	-23,9	-23,9	0,0	-22,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Miljö och bygg har per sista september en positiv avvikelse mot budget på 3,7 mkr (15,3%). Det beror på att intäkterna generellt är högre under vår och sommar p g a bygglovsansökningar. Årets hemester p g a pandemin påverkar bygglovsintäkterna positivt. Även intäkterna för livsmedel och miljöfarlig verksamhet är större än budgeterat.

En annan förklaring till de ökade intäkterna är att utförda trängseltillsyner i samband med pandemin har gett en intäkt från Kammarkollegiet på ca 0,8 mkr. Samt att en ändring av redovisningsperioden intäkter har gjort att intäkterna hamnar på rätt period vilket också påverkar jämförelsen mot budget. Totalt överstiger intäkterna budget med 2,2 mkr vilket är en ökning med ca 0,3 mkr jämfört med år 2020.

Kostnader för resor och logi är låga, även det är kopplat till pandemin, och ger ett överskott på ca 0,4 mkr för perioden.

Kommentar prognos

Prognosen visar på en avvikelse mot budget på 0,5 mkr. Kostnaderna är historiskt sett högre under hösten medan intäkterna har en övervikt på första halvåret. I slutet av året kommer ackumulerade IT kostnader som en engångspost vilket påverkar resultatet med ca 0,5 mkr. På grund av vissa omvärldshändelser kan kostnaderna för bostadsanpassningar bli högre än budgeterat.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	-0,4	0,4	-0,3	-0,5	0,3	-0,6
Summa	0,0	0,0	-0,4	0,4	-0,3	-0,5	0,3	-0,6

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfall 0 mkr. Inget att kommentera.

Kommentar prognos

Eventuellt inköp av luftmätningstrustning.

Socialnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 347,3	-1 271,7	-1 356,4	9,1	-1 799,5	-1 799,5	0,0	-1 716,4
Kommunbidrag	-1 356,4	-1 180,5	-1 356,4	0,0	-1 799,5	-1 799,5	0,0	-1 742,4

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Socialnämndens utfall för perioden är 9,1 mkr. Alla verksamhetsområden inom äldre uppvisar en avvikelse på sammanlagt – 17,7 mkr varav vård- och omsorgboende inkl. korttidsvård uppvisar en avvikelse på -15,3 mkr och stöd i hemmet har en avvikelse på -6,3 mkr. Verksamhetsområdet Folkhälsa & Hälso- och sjukvård, sköterskor uppvisar en avvikelse på -15,7 mkr där största delen av underskottet förklaras av kostnader för sjukvårdsmaterial kopplat till Corona. Stöd och omsorg uppvisar en avvikelse på -10,9 mkr där större delen av underskottet förklaras av kostnader för två brukare som behöver sin egen personalgrupp. Verksamhetsområde Socialpsykiatri och öppenvård uppvisar en avvikelse på 0,6 mkr. Myndighet uppvisar en avvikelse på – 2,1 mkr, försörjningsstöd ligger med ett underskott på 2,9 mkr, överskott på färdtjänst har minskat och uppgår på perioden till plus 0,9 mkr. Periodens totala avvikelse bärs upp av omstrukturering där det inkommit engångsintäkter, projektmedel, ersättning covid-19 från staten från föregående år samt demografimedel.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är fortfarande 0 mkr. Inga större förändringar har skett i verksamheternas prognoser. En genomlysning av varje verksamhetsområde pågår och verksamheterna kommer att få full täckningen för den merkostnad man har för covid-19, stöd i hemmet är justerad. Verksamhetsområdet särskilt boende prognostiserar ett underskott på -8 mkr varav 5 mkr beror på Kronan. Personlig assistans prognostiserar ett överskott på 4 mkr exkluderat eventuella intäkter från migrationsverket. Stöd i hemmet prognostiserar -6 mkr. Stöd och omsorg prognostiserar ett underskott på -6,5 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Socialnämnd	-3,4	-4,0	-12,4	9,0	-16,5	-16,5	0,0	-10,5
Summa	-3,4	-4,0	-12,4	9,0	-16,5	-16,5	0,0	-10,5

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Nyinvesteringar enligt plan i samband med flytt till de nya vård- och omsorgboendet Kronan.

Kommentar prognos

Enligt plan.

Stadsbyggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-142,4	-148,6	-158,5	16,2	-205,8	-211,3	5,5	-201,2
Kommunbidrag	-158,5	-151,8	-158,5	0,0	-211,3	-211,3	0,0	-205,2

Kommentar till driftsredovisningen

Stadsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse mot budget med 16,2 mkr inklusive Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service samt Vatten och avlopp. Den kommunbidragsfinansierade verksamheten redovisar ett överskott (2,4 mkr), resultatenheterna Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service redovisar ett överskott (6,3 mkr) och Vatten och avlopp inklusive biogas redovisar ett överskott (7,4 mkr).

Avvikelser mot budget för kommunbidragsfinansierade verksamheter (2,4 mkr), fördelar sig enligt följande:

- Stadsplanering och infrastrukturdrift (-2,5 mkr)
- Investering och geodata (-0,8 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (5,7 mkr)

Avvikelse mot budget inom Stadsplanering och infrastrukturdrift (-2,5 mkr), består av högre kostnader för vinterväghållning (-6,2 mkr) och belysning (-1,6 mkr), park (-2,9 mkr) samt underskott inom parkeringsverksamhet (-3,9 mkr) som beror på lägre parkeringsintäkter. Dessa underskott möts till viss del av överskott (5,3 mkr) inom övrig gatudrift där främst beläggningsunderhåll har lågt utfall på grund av försenat ramavtal. Stadsplanering redovisar även ett överskott (6,5 mkr) avseende intäkter, arbete med detaljplaner, tillhörande utredningar och planering av exploateringsområden. Övriga avvikelser är enligt plan.

Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (5,7 mkr) beror främst dels på att återstående budget avseende innovation och digitalisering (1,5 mkr) inte har fördelats ut, dels på vakans under del av året samt att medel för förvaltningsgemensamma aktiviteter inte har förbrukats.

Överskottet (6,3 mkr) inom Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av både lägre intäkter och lägre kostnader där kostnaderna kan hänföras till en lägre takt kring underhållsätgärder.

Överskottet för Vatten och avlopp (7,4 mkr) beror på högre intäkter och att kapitalkostnader för nya anläggningar aktiveras under hösten, vilket ger ett överskott mot budget. Detta är enligt plan.

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en prognos som avviker positivt mot budget med 5,5 mkr (2,6%)

Den positiva prognosen på 5,5 mkr är fördelad med ett överskott på 0,5 mkr för kommunbidragsfinansierade verksamheter och ett överskott på 5,0 mkr för resultatenheten Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service. För verksamheten Vatten och avlopp inklusive biogas är prognosen fortsatt att gå enligt budget.

Avvikelser mot budget, för kommunbidragsfinansierade verksamheter (0,5 mkr) och fördelar sig enligt följande:

- Stadsplanering och infrastrukturdrift (-4,0 mkr, oförändrad prognos)
- Investering och geodata (0 mkr, oförändrad prognos)

- Nämnd, ledning och stab (4,5 mkr, oförändrad prognos)

Den negativa avvikelser inom Stadsplanering och infrastrukturdrift beror på högre kostnader än budgeterat för vinterväghållning (-4,4 mkr), lägre parkeringsintäkter (-5,0 mkr), vilket kan hänföras till pandemin samt underskott för löpande drift av enskilda vägar (-0,8 mkr). Dessa underskott möts av ökade intäkter avseende planavtal och arrenden (2,0 mkr), lägre kostnader avseende arbete kopplat till detaljplaner och planering av nya exploateringsområden samt konsultuppdrag (4,0 mkr), vilket kan hänföras till att exploateringsprojektvolymen har förskjutits i tid.

Avvikelsen för nämnd, ledning och stab (4,5 mkr) beror främst på att medel för förvaltningsgemensamma aktiviteter inte har förbrukats samt till viss del av vakanser under del av året.

Avvikelsen för Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett överskott inom fastighetsförvaltning (8,0 mkr) samt ett underskott för verksamhetsnära service (-3,0 mkr). Överskottet inom fastighetsförvaltning kan främst hänföras till lägre kostnader för underhåll, avseende underhållsåtgärder på grund av fortsatt låg reinvesteringstakt och underhåll av fastigheter i avvaktan på bland annat översyn av skolstruktur. Detta möts dels av lägre intäkter för uthyrning av poolbilar (-1,0 mkr) under pandemin, dels av lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-2,0 mkr).

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Stadsbyggnadsnämnd	-183,4	-403,1	-426,3	242,9	-332,0	-568,4	236,4	-558,6
Summa	-183,4	-403,1	-426,3	242,9	-332,0	-568,4	236,4	-558,6

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet för stadsbyggnadsnämnden är 243 mkr lägre än budget för perioden.

Avvikelserna avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-186 mkr
Exploatering exkl VA:	-24 mkr
Exploatering VA:	-4 mkr
Investeringar VA:	<u>-29 mkr</u>
	-243 mkr

Skattefinansierade nettoinvesteringar inkl. större projekt har ett utfall på 59 mkr vilket är 186 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Förklaringen till det låga utfallet är högre inkomster och bidrag än budgeterat och tidsförskjutningar.

Utgifterna understiger periodens budget med 158 mkr. De främsta orsakerna till detta är:

- Lägre utgifter, 80 mkr, avseende Hertsö badhus. Detta beror på tidsförskjutning. Upphandlingen är klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i bygga fas.
- Lägre utgifter, 7 mkr, avseende nya räddningsstationen.
- Lägre utgifter, 48 mkr, avseende fastigheter. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterade till resursbrist under perioden såväl externt som internt.
- Lägre utgifter, 14 mkr, avseende reinvestering gata. Detta beror på försenad upphandling pga. överprövning.

- Resterande, 9 mkr under budget, är över- respektive underskott i flera olika projekt, vilket är enligt plan.

Inkomsterna överstiger periodens budget med 28 mkr. Detta beror på försäljning (15 mkr) av tre fastigheter, Ripan 15, Sället 1 och Brändön1:43 och försäljning av tomträtter och mark (4 mkr). Vidare har bidrag (9 mkr) inkommit varav merparten avser projekt Kombiterminalen.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 24 mkr (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Intäkterna är 14 mkr lägre än periodens budget. Utgifterna understiger periodens budget med 38 mkr. Detta beror främst på tidsförskjutning (Hertsöfältet och Kronanområdet).

Utfallet för Vatten och avlopp är 33 mkr under budget.

- Ny- och reinvesteringar har ett utfall på 150 mkr vilket är 29 mkr lägre än periodens budget. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterat till ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.
- Exploateringsverksamheten har ett utfall som understiger periodens budget med 4 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutning.

Kommentar prognos

Prognosen för Stadsbyggnadsförvaltningen är 236 mkr lägre (220 mkr fg månad) än budget (568 mkr).

Avvikelseerna avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-161 mkr
Exploatering exkl VA:	-46 mkr
Exploatering VA:	-8 mkr
Investeringar VA:	<u>-21 mkr</u>
	-236 mkr

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl. större projekt är 161 mkr lägre än budget. Detta beror främst på tidsförskjutning avseende Hertsö badhus som beräknas understiga budget med 102,5 mkr. Upphandlingen är klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i en bygga fas.

Reinvestering avseende fastigheter beräknas understiga budget med 15 mkr (13 mkr fg månad) vilket främst är att relatera till resursbrist under första halvåret. Förutsatt högre tillgänglighet på resurser under resterande delen av året, såväl externt som internt kommer reinvesteringstakten kunna ökas under hösten/vintern.

Reinvestering avseende gator och gång-/cykelvägar kommer inte att hinna genomföras som planerat utan beräknas understiga budget med 15 mkr. Detta beror på försenad upphandling pga överprövning.

Vidare beräknas intäkter för försäljning av tomträtter och mark överstiga budget med 5 mkr och bidrag beräknas överstiga budget med 9 mkr. Utfall avseende försäljning av fastigheter som ligger i lokalbanken uppgår till 15 mkr hittills i år. Dessa inkomster budgeteras ej men beaktas i prognos.

Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp är 46 mkr lägre än budget. Detta beror dels på att två försäljningar som var planerade att genomföras 2020 har genomförts i år, totalt 23 mkr, dels på att prognosen för ny Återvinningscentral på kvarteret Risslan överstiger budget med 9 mkr för år 2021. Återvinningscentralen har en total budget på 25 mkr och beroende på ändrade krav och förutsättningar i beställningen från Luleå MiljöResurs AB prognostiseras

utgifterna landa på totalt 29 mkr. Resterande 32 mkr som prognosen understiger budget är att relatera till tidsförskjutningar (främst Hertsöfältet och Kronanområdet).

Prognosen för Vatten och avlopp är 29 mkr under budget (17 mkr fg månad).

- Ny- och reinvesteringar beräknas understiga budget med 21 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutningar, främst avseende ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.

Exploateringsverksamheten bedöms understiga budget med 8 mkr. Detta beror på tidsförskjutning, varav den enskilt största avser Hertsöfältet.

Kommunrevision

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1,2	-1,5	-2,1	0,9	-2,8	-2,8	0,0	-2,5
Kommunbidrag	-2,1	-1,9	-2,1	0,0	-2,8	-2,8	0,0	-2,6

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet per sista september är 0,9 mkr lägre än budgeterat för samma period. Förklaring till detta är lägre driftkostnader, samt periodiserade upplupna kostnader (0,3 mkr) avseende 2020 kopplade till Årsredovisning.

Kommentar prognos

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

Valnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-0,1	-0,2	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-2,1
Kommunbidrag	-0,2	-2,4	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-3,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Kommentar prognos

Kommunbidraget beräknas kunna hållas.

Överförmyndarnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Sep 2021	Utfall Sep 2020	Budget Sep 2021	Utfall - budget Sep 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-6,7	-6,8	-7,4	0,6	-9,4	-9,8	0,4	-8,2
Kommunbidrag	-7,4	-7,1	-7,4	0,0	-9,8	-9,8	0,0	-9,5

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet är +0,6 mkr. Nämnden genererar fortsatt ett positivt utfall jämfört med budget även om det har minskat något jämfört med utfallet per augusti. Nämnden har förbrukat 69 % av sin budget jämfört med riktpunkten för perioden som är 75 %.

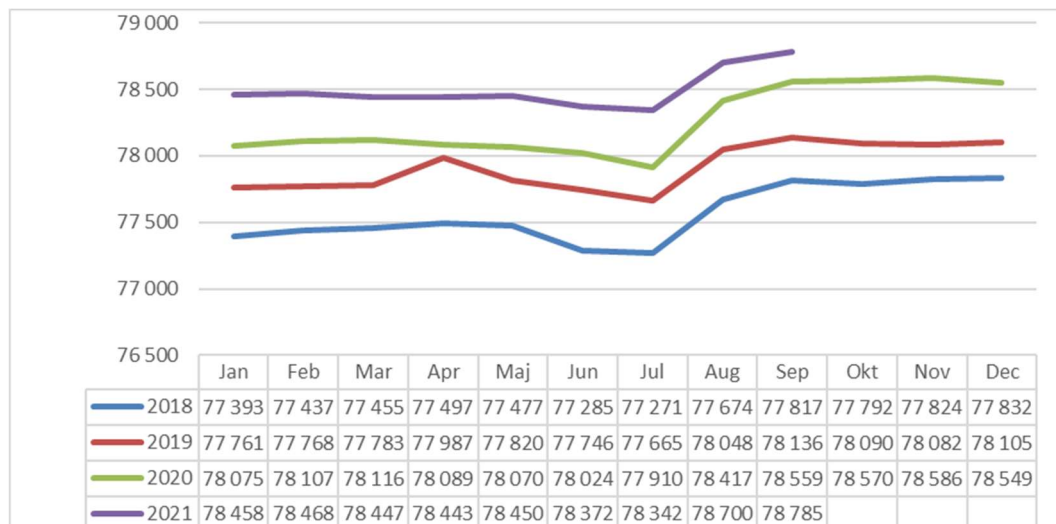
Kommentar prognos

Överförmyndarnämnden förväntas göra ett positivt resultat för året på ca 0,4 mkr. Ett större antal utvecklingsinsatser i nämndens verksamhetssystem Provisum kommer att hinna genomföras under årets sista månader vilket förväntas medföra ett lägre prognostiserat överskott än förra månaden. Det finns fortsatt en osäker parameter i hur pandemin kommer att påverka mottagandet av ensamkommande barn fortsättningsvis. Ett mindre mottagande än kommuntalet påverkar både intäkterna och kostnader för arvodet till gode män.

2 Befolkning och samhälle

2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

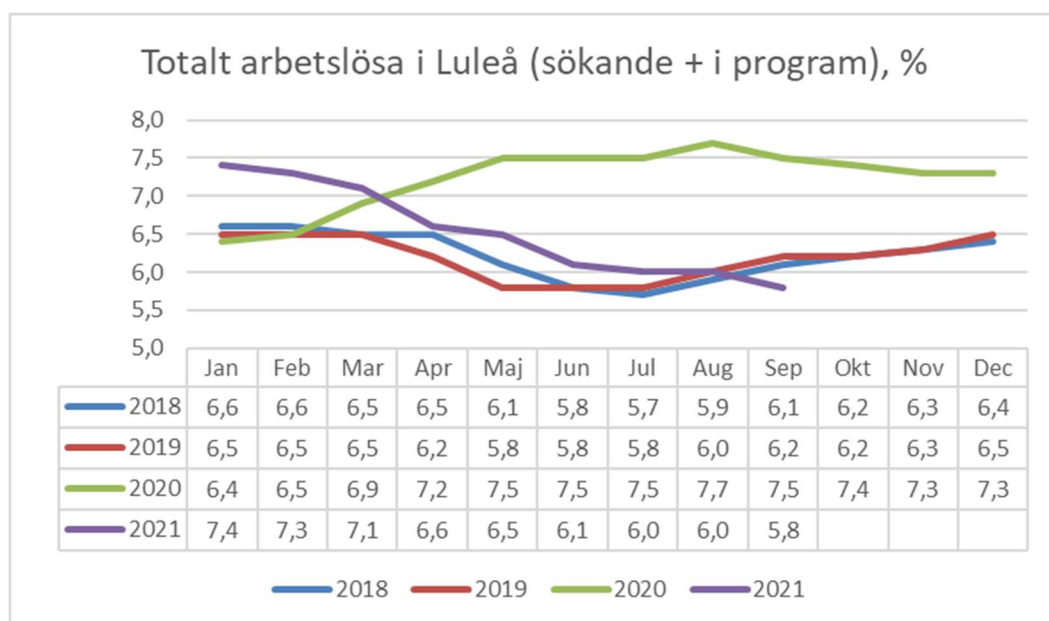
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 - 2021. Luleå kommuns befolkning har totalt ökat med 236 invånare sedan årsskiftet, vilket är något sämre jämfört med samma period år 2020 då antalet invånare ökad med 454 personer.



2.2 Arbetsmarknadsstatistik

Tabellen nedan visar arbetsmarknadsläget i Luleå kommun innevarande månad 2021 och jämfört med 2020.

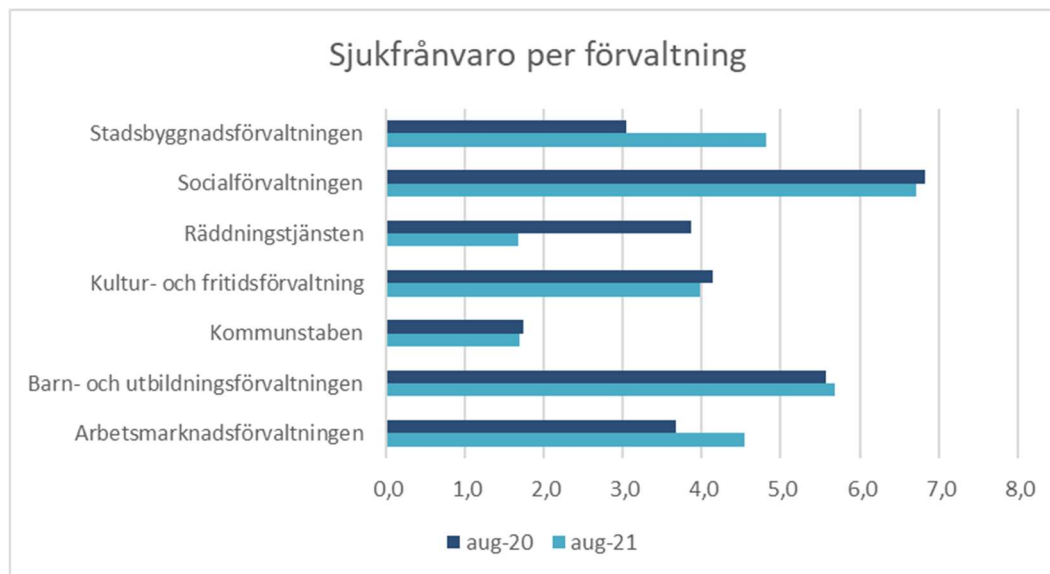
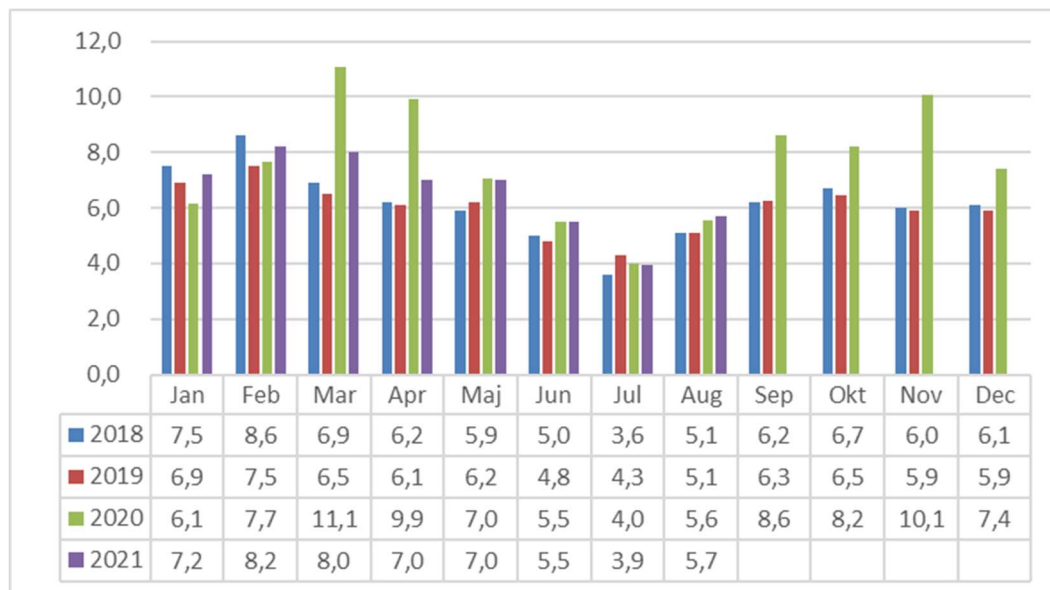
(16-64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal sept 2021	Förändring % mot sept 2020	Antal sept 2021	Förändring % mot sept 2020	Antal sept 2021	Förändring % mot sept 2020
Luleå	1 033	-37,8%	1 299	-7,9%	2 302	-23,8%
Länet	3 100	-33,1%	3 558	-7,6%	6 658	-21,5%
Riket	190 388	-30,4%	197 336	3,4%	387 724	-16,5%



3 Personalstatistik

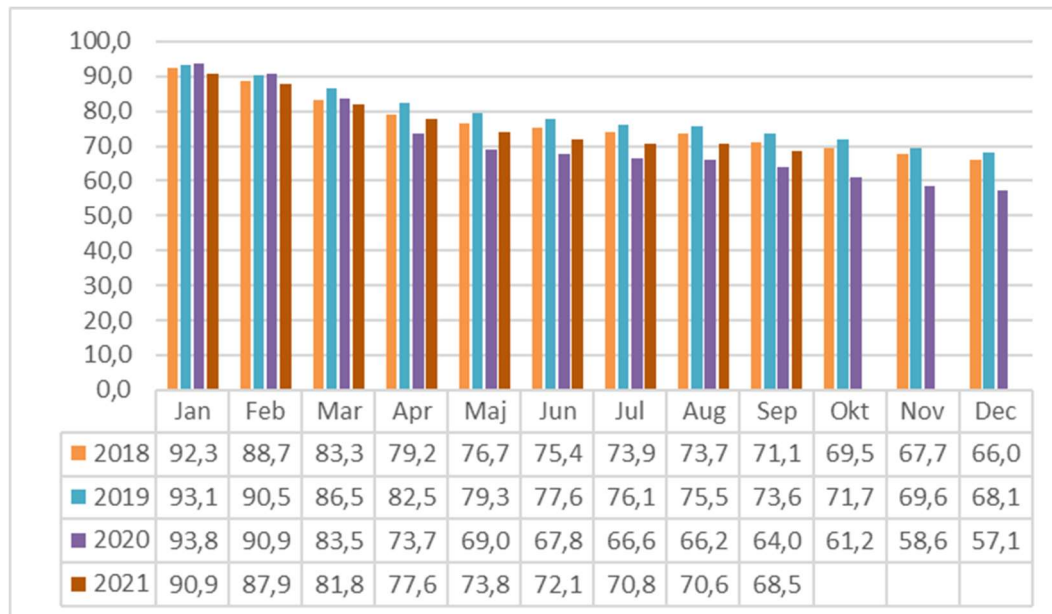
3.1 Sjukfrånvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2018 - 2021 (en månads eftersläpning).



3.2 Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2018 - 2021. 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 2021 uppdelat på kvinnor och män.

