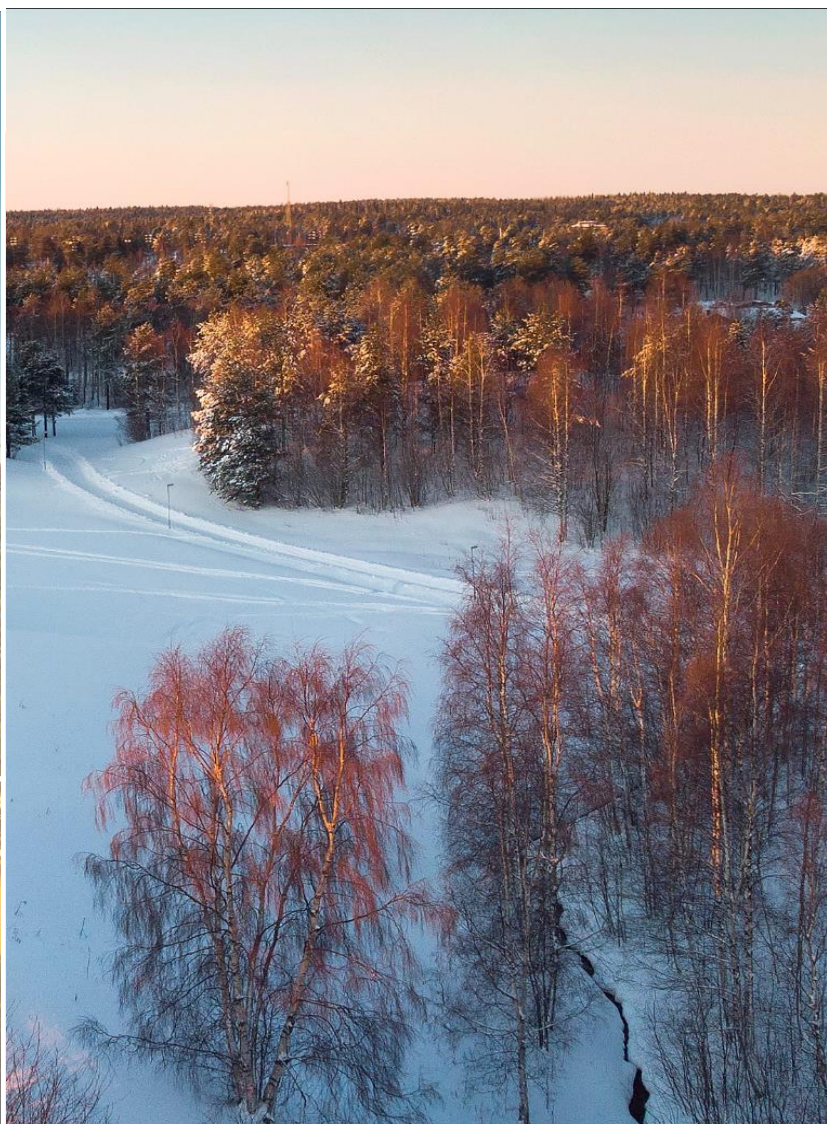
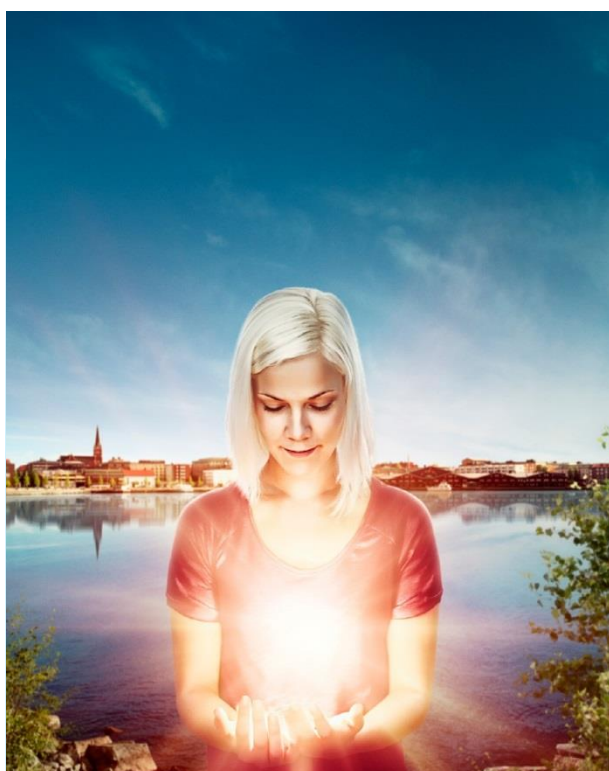




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport januari-februari 2021
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | Ekonomisk redovisning..... | 3 |
| 1.1 | Resultaträkning januari-februari med prognos för helår | 3 |
| 1.2 | Nämndernas driftsredovisning med prognos | 4 |
| 1.3 | Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos | 5 |
| 1.4 | Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos..... | 6 |
| | KS-Kommunstaben | 6 |
| | KS-Arbetsmarknadsförvaltning | 6 |
| | KS-Räddningstjänst..... | 7 |
| | KS-Kollektivtrafik..... | 8 |
| | Barn- och utbildningsnämnd | 8 |
| | Kultur- och fritidsnämnd | 11 |
| | Miljö- och byggnadsnämnd | 12 |
| | Socialnämnd..... | 13 |
| | Stadsbyggnadsnämnd | 14 |
| | Finansförvaltning | 16 |
| | Kommunrevision..... | 16 |
| | Valnämnd | 16 |
| | Överförmyndarnämnd | 16 |
| 2 | Finans | 18 |
| 2.1 | Likviditet kommunkoncernen..... | 18 |
| 2.2 | Koncernkontot (tkr)..... | 18 |
| 2.3 | Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen | 18 |
| 2.4 | Finansiella motparter på lån kommunkoncernen..... | 19 |
| 2.5 | Derivatportfölj..... | 20 |
| 2.6 | Rådande undervärde på derivatportfölj | 20 |
| 2.7 | Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument. | 22 |
| 3 | Befolkning och samhälle..... | 23 |
| 3.1 | Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun | 24 |
| 3.2 | Arbetsmarknadsstatistik | 24 |
| 4 | Personalstatistik..... | 25 |
| 4.1 | Sjukfrånvaro..... | 25 |
| 4.2 | Frisknärvaro..... | 26 |
| 4.3 | Månadsanställda | 26 |

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-februari med prognos för helår

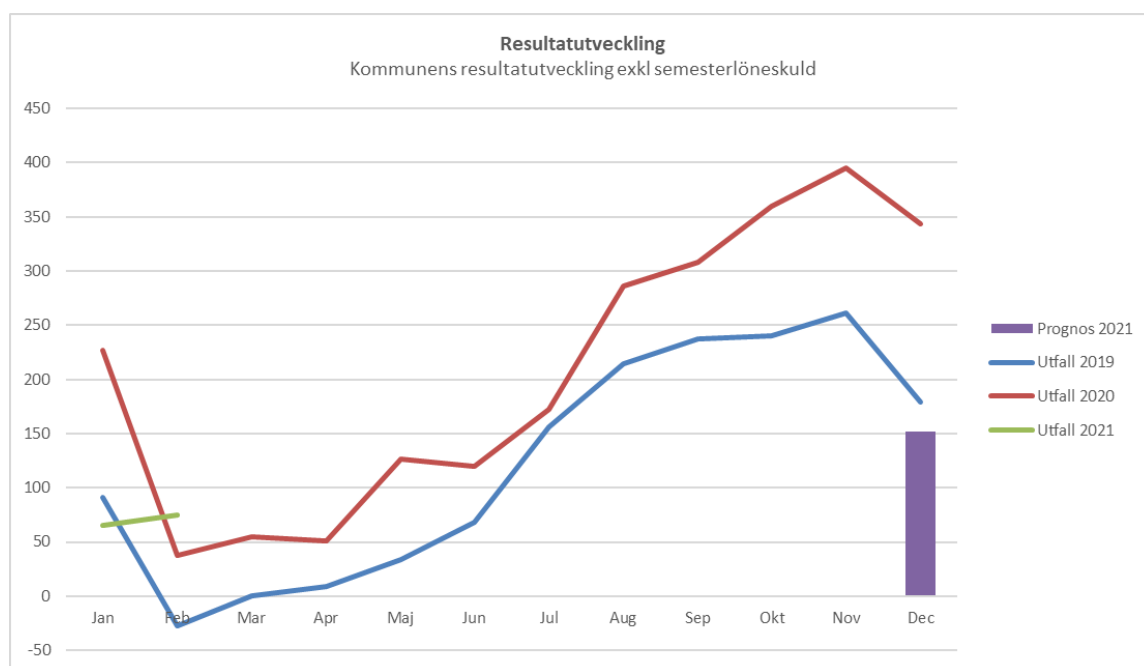
| Resultaträkning, mkr | Utfall Jan - Feb 2021 | Budget Jan - Feb 2021 | Avvikelse Jan - Feb 2021 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Avvikelse 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Verksamhetens intäkter | 479 | 494 | -14 | 2 961 | 2 961 | 0 |
| Verksamhetens kostnader | -1 244 | -1 240 | -3 | -7 497 | -7 450 | -46 |
| Avskrivningar | -54 | -66 | 11 | -326 | -394 | 68 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD | -819 | -813 | -6 | -4 861 | -4 883 | 22 |
| Skatteintäkter | 728 | 701 | 28 | 4 282 | 4 204 | 78 |
| Generella stadsbidrag | 120 | 118 | 2 | 732 | 709 | 23 |
| SKATTER OCH UTJÄMNING | 849 | 819 | 30 | 5 014 | 4 913 | 101 |
| Finansiella intäkter | 0 | 9 | -8 | 14 | 52 | -38 |
| Finansiella kostnader | -1 | -2 | 1 | -15 | -15 | 0 |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | -1 | 6 | -7 | -1 | 37 | -38 |
| RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER | | | | | | |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | 29 | 12 | 17 | 152 | 67 | 85 |
| RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD | 74 | | | | | |

| Resultaträkning, mkr jämfört med föregående år | Utfall Jan - Feb 2021 | Utfall Jan - Feb 2020 | %-förändring | Prognos 2021 | Utfall 2020 | %-förändring |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Verksamhetens intäkter | 479 | 488 | -2% | 2 961 | 2 699 | 10% |
| Verksamhetens kostnader | -1 244 | -1 228 | 1% | -7 497 | -6 909 | 9% |
| Avskrivningar | -54 | -53 | 2% | -326 | -334 | -2% |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD | -819 | -793 | 3% | -4 861 | -4 544 | 7% |
| Skatteintäkter | 728 | 697 | 4% | 4 282 | 4 126 | 4% |
| Generella stadsbidrag | 120 | 96 | 26% | 732 | 739 | -1% |
| SKATTER OCH UTJÄMNING | 849 | 793 | 7% | 5 014 | 4 865 | 3% |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 457% | 14 | 46 | -70% |
| Finansiella kostnader | -1 | -2 | -43% | -15 | -13 | 19% |
| FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | -1 | -2 | -61% | -1 | 33 | -103% |
| RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER | | | | | | |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | 29 | -2 | -1345% | 152 | 355 | -57% |
| RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD | 74 | 37 | 99% | | | |

Kommunen redovisar ett positiv periodresultat per februari på 29 mkr, vilket är 17 mkr högre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 74 mkr. Förklaringen till detta är att kostnaden för semestern belastar resultatet jämnt fördelat under året men att uttaget sker främst under sommarmånaderna.

Prognosen för helåret visar utifrån nu kända förutsättningar på ett överskott med 152 mkr vilket är 85 mkr bättre än budgeterat resultat. Den främsta förklaringen är ökningen av skatteintäkter 78 mkr och generella statsbidrag 23 mkr, vilket beror på en förbättrad skatteunderlagsprognos jämfört med tidigare år. Finansiella intäkter är försämrade vilket främst beror på att Luleå kommun inte räknat

in en utdelning på 35 mkr från de kommunala bolagen i prognosen för år 2021. I nuläget finns en osäkerhet gällande prognos på grund av den rådande pandemin.



1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

| Driftsredovisning, mkr | Utfall | Budget | Avvikelse | Prognos 2021 | Budget 2021 | Avvikelse 2021 | Avvikelse 2021 % |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | Jan - Feb 2021 | Jan - Feb 2021 | Jan - Feb 2021 | | | | |
| Kommunstyrelsen | | | | | | | |
| -Kommunstab | -35 | -44 | 9 | -263 | -264 | 1 | 0% |
| -Kollektivtrafiken | -13 | -21 | 9 | -128 | -128 | 0 | 0% |
| -Arbetsmarknadsförvaltningen | -13 | -17 | 5 | -104 | -104 | 0 | 0% |
| -Räddningstjänsten | -8 | -11 | 3 | -62 | -64 | 2 | -4% |
| Barn- och utbildningsnämnd | -295 | -311 | 16 | -1 848 | -1 866 | 18 | -1% |
| Kultur- och fritidsnämnd | -51 | -54 | 3 | -323 | -323 | 0 | 0% |
| Miljö- och byggnadsnämnd | -4 | -4 | -1 | -23 | -23 | 0 | 0% |
| Socialnämnd | -297 | -293 | -4 | -1 767 | -1 767 | 0 | 0% |
| Stadsbyggnadsnämnd | -28 | -34 | 6 | -216 | -206 | -10 | 5% |
| Valnämnd | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Överförmyndarnämnd | -1 | -2 | 0 | -10 | -10 | 0 | 0% |
| Kommunrevision | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 | 0 | 0% |
| SUMMA NÄMNDER | -746 | -792 | 46 | -4 747 | -4 758 | 11 | 0% |
| Finansförvaltning | -19 | 45 | -63 | 212 | 269 | -57 | -21% |
| SUMMA MKR | -764 | -747 | -18 | -4 535 | -4 489 | -46 | 1% |

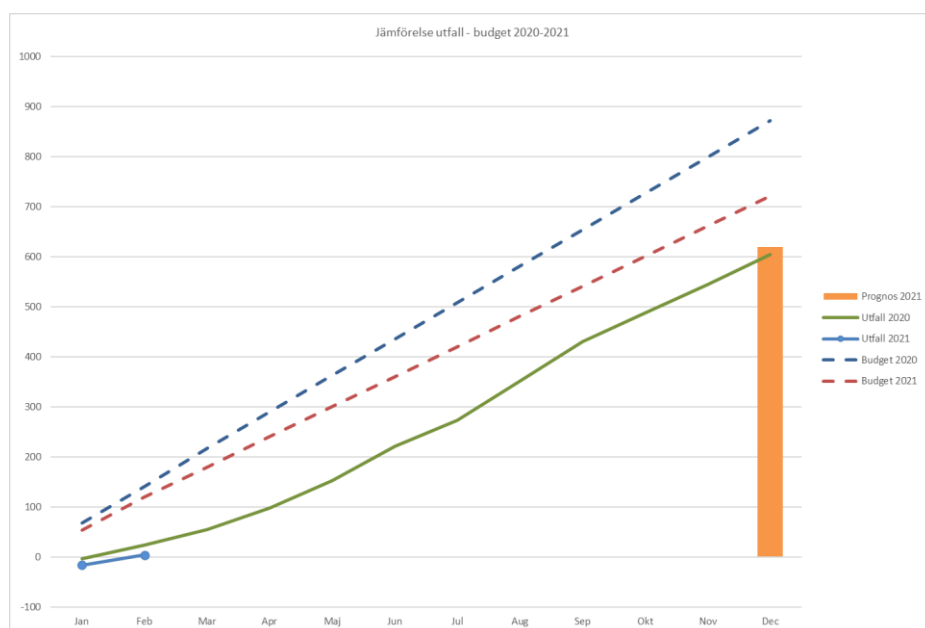
Nämndernas utfall för perioden är 46 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 11 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (18 mkr) och Räddningstjänsten (2,4 mkr). Stadsbyggnadsförvaltningen prognostiserar ett underskott på drygt 10 mkr. Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett underskott på 57mkr. Se mer i avsnitt kommentar till driftsavvikelse.

| Avvikelse budget - prognos | feb-21 |
|-----------------------------------|------------|
| Kommunstyrelsen | |
| -Kommunstaben | 1 |
| -Kollektivtrafiken | 0 |
| -Arbetsmarknadsförvaltningen | 0 |
| -Räddningstjänsten | 2 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 18 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 0 |
| Miljö- och byggnadsnämnd | 0 |
| Socialnämnd | 0 |
| Stadsbyggnadsnämnd | -10 |
| Valnämnd | 0 |
| Överförmyndarnämnd | 0 |
| Kommunrevision | 0 |
| SUMMA NÄMNDER | 11 |
| Finansförvaltning | -57 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD | -46 |

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

| Investeringsredovisning, mkr | Utfall Jan - Feb 2021 | Budget Jan - Feb 2021 | Avvikelse Jan - Feb 2021 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Avvikelse 2021 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|
| KS/ Kommunstaben | -2,7 | -6,7 | 4,0 | -40,2 | -40,2 | 0,0 |
| KS/ Arbetsmarknadsförvaltning | 0,0 | -0,1 | 0,1 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| KS/ Räddningsnämnd | 0,0 | -0,1 | 0,1 | -29,5 | -0,7 | -28,8 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -0,3 | -14,3 | 14,0 | -32,6 | -85,8 | 53,2 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -0,3 | -3,7 | 3,4 | -22,4 | -22,4 | 0,0 |
| Socialnämnden | -1,0 | -3,8 | 2,8 | -23,0 | -23,0 | 0,0 |
| Miljö- & byggnadsnämnd | 0,0 | -0,1 | 0,1 | -0,5 | -0,5 | 0,0 |
| Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering | 0,5 | -94,2 | 94,7 | -471,4 | -565,3 | 93,9 |
| Summa nettoinvestering | -4,0 | -123,1 | 119,1 | -620,0 | -738,3 | 118,3 |

Under perioden har Luleå kommun investerat för 4 mkr. Helårsprognosen visar på 620 mkr vilket är 118,3 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende större projekt som Hertsö badhus och Stadsöskolan.



1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos

KS-Kommunstab

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista februari ligger 34,8 mkr som är 9,1 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster både på intäkts och kostnadssidan. Högre intäkter för perioden (1,2 mkr) beror främst på inbetalad HBV återbäring samt nyligen inträffade leverantörsavgifter. Avvikelse i arbetskraftskostnader (3,9 mkr) beror på både lägre personalkostnader (2,4 mkr) som följd av ej uppfyllda vakanser, föräldraledigheter och sjukskrivningar, samt periodiserade upplupna löneökningar avseende 2020 (1,5 mkr). Övriga större positiva avvikelser beror på att medel avseende digital utveckling har låg förbrukning och ligger 1,6 mkr bättre än budget, detsamma gäller medel avseende arbetsmiljöåtgärder 0,8 mkr bättre än budget. Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete redovisar ett periodöverskott på 0,5 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 Kommunstabens sammantaget.

Kommentar prognos

Det är svårt att lägga en realistisk prognos efter bara 2 månader in i året, som fortfarande domineras av osäkerhet kopplad till Corona-pandemin. För helåret prognostiserar Kommunstabens sammantaget ett resultat som är 0,5 mkr bättre än budget. Förväntat överskott beror på vakanta tjänster som tillsattas senare än planerat eller kommer att tillsättas i framtiden men har budgeterats på helårsbasis.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget avser enbart IT-verksamheten, den uppgår till 40,2 mkr. Investeringarna är direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter samt IT-infrastruktur. Utfallet per sista februari är lägre än periodbudget (3,9 mkr) eftersom utbytet av datorer och infrastrukturinvesteringarna går långsammare än förväntat.

Kommentar prognos

Årsprognosen byggs på att budget kommer att hållas.

KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Kommentar till driftsredovisningen

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget ett överskott på 2,7 mkr. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett överskott 2,6 mkr till följd av att vissa statliga bidrag redan utbetalts och ännu inte förbrukats. Övrigt överskott på 0,1 mkr beror på minskade övriga kostnader.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 1,1 mkr. Överskott på 0,2 mkr mot

budget kommer från arbetsmarknadsåtgärder och resterande överskott på 0,9 är hänförlig till egna verksamheter för arbetsträning med minskade lönekostnader mot budget samt minskade övriga kostnader.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 0,7 mkr. Främst beroende på överskott på projekt men även ersättning för sjuklönekostnader, vakanta tjänster och minskade övriga kostnader bidrar till överskott mot budget.

Flyktingmottagningens verksamhet finansieras av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 200 tkr för informationsinsatser. Bruttokostnaden för perioden var 2,3 mkr varav 0,2 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder.

För verksamheterna för ensamkommande barn och unga var bruttokostnaden 2,5 mkr och finansierades helt av Migrationsverket enligt anvisade platser.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett resultat enligt 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, de har budgeterats minska något för året då det är minskade volymer av flyktingar i etablering.

Arbetsmarknadsinsatserna beräknas följa budget för personer i åtgärder. Även om det finns osäkerhet gällande volymer som arbetsförmedlingen kommer att besluta om så beräknar förvaltningen att budgeterade volymer kommer att nås.

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

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Inga investeringar är genomförda under perioden.

Kommentar prognos

Vuxenutbildningen beräknar att investera 0,4 mkr under året för att starta upp tre lärlingsutbildningar i egen regi ute på Kallax. Utbildningarna är personbilstekniker, VVS tekniker och fastighetstekniker.

KS-Räddningstjänst

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-02-28 uppgår till 2,5 mkr. Intäkterna visar en avvikelse på -0,1 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 2,2 mkr varav 1,2 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation som inte har fallit ut ännu. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till 0,1 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 0,9 mkr, dessa ingår i 2,2 mkr.

Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 0,4 mkr i huvudsak från investeringar till Luleå nya Räddningsstation,

Kommentar prognos

Räddningstjänstens prognos för nettokostnader förväntas ge ett överskott på 2,4 mkr beroende på att inflyttningen till Luleå nya Räddningsstation är framflyttad till i mitten av april.

Med tanke på den pågående pandemin och de restriktioner mm som den medför så är det svårt att förutspå hur stor inverkan den kommer att ha på verksamheten. Under 2020 så påverkades utbildningsverksamheten och myndighetsutövningen betydligt av restriktionerna. Då det bara har gått två månader av året så är det för tidigt att säga i vilken omfattning som dessa verksamheter kommer att kunna bedrivas sett till helåret, en del av det som inte genomförs nu kan komma att kunna genomföras till hösten. Utförligare prognos kommer att presenteras längre fram i vår.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

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

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista februari ligger 8,5 mkr bättre än budget.

Kollektivtrafikskostnader består av driftbidrag till Luleå Lokaltrafiken och Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndigheten. Att utfallet är lägre än periodbudget beror på att Luleå Lokaltrafiken fakturerar driftkostnader med fördröjning.

Kommentar prognos

KS-Kollektivtrafik prognostiserar att budget kommer att hållas.

Rådande pandemin har bidragit till stor osäkerhet när det kommer till driftkostnader hos LLT och RKM, samt kraftig minskning i resandet. Men eftersom vi är bara 2 månader inne i ny period, inget pekar mot att budget inte kommer att hållas.

Barn- och utbildningsnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat per sista februari på 16,1 mkr. Det är naturligt med redovisade överskott i början av året då alla kostnader inte är linjära över året, till exempel inköp av lärverktyg/undervisningsmaterial. Rektorskollektivet har också ett överskott för perioden utifrån generellt lägre kostnader på grund av covid-19. Även barn- och elevvolymerna bidrar till periodavvikelser samt utbetalning till fristående verksamheter.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott på 18 mkr mot tilldelat

kommunbidrag.

Pandemin och effekterna av covid-19 kommer att påverka även 2021 års utfall och prognos. Prognosen är osäker utifrån osäkerheten hur pandemin fortsätter att påverka våra verksamheter under året. Under januari-februari har gymnasieskolan haft distansundervisning på mellan 50-70%, i grundskolan har det varit upp till 40% distansundervisning. Dessa åtgärder fortsätter åtminstone under mars. Måltider tillagas inte i samma omfattning som vid närundervisning, även om eleverna erbjuds att hämta matlådor. Covid-19 bidrar generellt till lägre kostnader i alla verksamheter. Vi ser också ett minskat inflöde till fritids och förskola, vilket till viss del tros vara effekter av pandemin. Staten fortsätter att kompensera kommunerna för utökade sjuklönekostnader åtminstone tom april vilket påverkar resultatet för året, då verksamheterna inte har möjlighet att ta in vikarier i samma omfattning som tidigare pga covid-19. Föregående år erhöles sjuklönekostnader totalt motsvarande 20 mkr på helår. Hittills har 1 mkr erhållits för januari månad, dessa utbetalas med en månads eftersläpning.

I dagsläget är det gemensamma resurser, grundskolan och gymnasieskolan som prognosticerar överskott. Övriga prognosticerar nollprognoser mot tilldelade budgetramar.

Kommentarer per verksamhetsområde:

Gemensamma resurser (total omslutning 133 mkr, eller motsvarande 7% av totalt budget), där IT/ADM (skolskjuts), HR/EK, kansli och ledning ingår, redovisar en positiv periodavvikelse på 2,0 mkr mot tilldelad budget. Den förklaras huvudsakligen av att skoltransporter redovisar ett positivt utfall för januari till februari på 1,3 mkr på grund av att faktureringen släpar, på helår bedöms skolskjuts gå med underskott, ca 1 mkr. Helårsprognosen bedöms dock till totalt 0,8 mkr för gemensamma resurser utifrån att några vakanta tjänster inom administration inte kommer att återrekryteras under året utan effektiviseras inför 2022.

Förskolan (total omslutning 440 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) prognosticerar att verksamheten kommer att bedrivas inom tilldelad ram enligt nuvarande kända förutsättningar. Förskolan redovisar ett överskott på totalt +1,8 mkr i februari.

Rektorerna redovisar sammantaget ett överskott på +0,9 mkr. Resultaten skiljer sig dock mellan enheterna. 30 förskolor redovisar ett överskott medan 21 förskolor har ett underskott under årets första två månader. De handlar om förhållandevis små underskott och de flesta är hänförliga till ökade personalkostnader på grund av hög sjukfrånvaro. Detta är en kostnad som rektorerna kommer att få kompensation för utifrån statsbidraget för ökade sjuklönekostnader.

Gemensamma resurser inom förskolan visar också ett överskott på +0,9 mkr, då internbanken har ett överskott i början av året. Prognosen är att internbankens överskott kommer att minska i takt med att fler barn skrivs in i förskolan under vårterminen. En annan anledning till överskottet är att förskolan ännu inte gjort några inköp av arbetskläder för 2021. Förskolan planerar att köpa in kombinerade regn- och vindställkläder under sista kvartalet 2021. Under de gemensamma resurserna finns även fristående förskolor, som redovisar ett positivt utfall på +0,3 mkr. Det beror bland annat på att Ströms Slott AB för tillfället inte har någon verksamhet, men planerar att starta under året. Kvarnå förskola genererar också en positiv avvikelse, då verksamheten endast har nio barn inskrivna under februari månad.

Barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde är **grundskolan** som har en omslutning om 806,6 mkr (eller motsvarande 43,4% av total budget). Organisatoriskt består grundskolan av tre skolområden.

Periodavvikelsen för grundskolan uppgår till 5,5 mkr där en betydande del av periodöverskottet

(3,9 mkr) härleds ifrån lägre kostnader från rektorskollektivet samt från utökade statsbidrag. Grundskolan redovisar även en positiv periodavvikelse, till viss del naturligt för perioden, för friskoleutbetalningar, likaså en positiv periodavvikelse och till viss del naturligt för perioden för vissa fastighetskostnader. Vissa av grundskolans kostnader bokförs inte linjärt över året och påverkar periodavvikelsen, det är främst olika inköp av undervisningsmaterial, timdebiterade lokallhyror och även utbetalning av olika friskolebidrag. Utöver det kan grundskolans elevvolym både på fritids, grundsärskola och grundskola bidra till periodavvikelser.

Grundskolan har i dagsläget en preliminär årsprognos på 10,4 mkr (ca 1,3%). Under mars sker ekonomiska avstämningar med alla grundskolans chefer och rektorer varför prognosen kan komma att justeras utifrån dessa avstämningar. Årsprognosen visar dock att det är troligt att grundskolan kommer att redovisa ett positivt utfall för året. Sammanfattningsvis på grund av pandemin, generellt lägre undervisningskostnader på grund av sjukdom med mera, samt utökade statsbidrag kommer att bidra till det positiva. Det bedöms även bli något lägre timdebiteringar för lokallhyror i och med coronapandemins påverkan. Pandemin bidrar också till färre fritidsbarn som allt annat lika kommer att generera i överskott på grundskolans internbanker samtidigt som faktureringen för barnomsorgen förväntas sjunka, dvs att färre barn är inskrivna på fritids, vilket kommer att motverka överskottet något.

Resurscentrum (total omslutning 197 mkr, eller motsvarande 10,5% av total budget) består av; skolpsykologer, specialpedagoger & metodutvecklare, kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska, modersmålsenheten samt måltidsservice (total omslutning 112 mkr, eller motsvarande 6% av total budget) som är en stödfunktion organiserad på verksamhetslinjen.

Resurscentrum som helhet redovisar en positiv avvikelse för perioden uppgående till 2,9 mkr. Total periodavvikelse för Måltidsservice uppgår till 1,5 mkr för perioden januari till sista februari då samtliga fyra områden ligger något lägre i lönekostnader än budgeterat samt att tre av fyra områden har lägre kostnader än budgeterat inom livsmedel.

Måltidsservice prognosticeras bedriva verksamheten inom tilldelad budget, dock beroende på hur pandemin fortsätter kan prognosen förbättras utifrån att färre portioner lagas på grund av beslutad distansundervisning.

Övriga verksamheter inom Resurscentrum redovisar en positiv periodavvikelse på 1,4 mkr vilket främst förklaras av vakanta tjänster inom modersmålsenheten. Totalt prognosticeras Resurscentrum för året ett +0 resultat.

Gymnasieskolan (total omslutning 288 mkr, eller motsvarande 15% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden januari till februari på 4 mkr, eller motsvarande 8,4% av periodens budget. Totalt prognosticeras skolformen ett överskott för helåret mot tilldelad budgetram på 6,8 mkr.

Förklaringen till den höga positiva periodavvikelsen beror bland annat på att fristående aktörer redovisar överskott för perioden. Fler elever bedöms studera hos de fristående aktörerna från höstterminen, vilket kommer att leda till ökade utbetalningar.

Det interkommunala nettot redovisar en högre positiv periodavvikelse, förklaringen är att flygteknikutbildningen upphör från höstterminen, vilket då kommer att ge lägre interkommunal ersättning. Drift av fastigheter har hittills lägre kostnader än budgeterat samt att större inköp av lärverktyg genomförs under senare delen av året.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till ett överskott på 6,8 mkr. Huvudförklaringen till den positiva prognosen är att det interkommunala nettot bedöms redovisa överskott på 3 mkr. Fler

elever utifrån söker sig till att studera i Luleå gymnasieskola, samt att färre Luleå elever bedöms studera i andra kommuner. Här råder relativt stor osäkerhet råder ännu, relaterat till elevernas val av utbildning för höstterminen.

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 1,5 mkr. De extra tillskotten från Migrationsverket för asyl kommer helt att upphöra från 2022. Drift av fastigheter i skolformen bedöms även lämna överskott på 0,5 mkr. Till 2022 kommer gymnasieskolans budget att effektiviseras med 3 mkr bland annat utifrån att fasta kostnader för flygteknikutbildningen upphör.

Utöver detta bedöms rektorskollektivet bedriva verksamhet med budget i balans. Totalt prognosticerar det tio rektorsområdena ett överskott på 1,8 mkr.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Nettoinvesteringarnas utfall för perioden uppgick endast till 0,3 mkr vilket förklaras av att investeringstakten inom skolformerna oftast är låg under vårterminen samt att stadsbyggnadsförvaltningen ännu inte har genomfört utlovade investeringar (planerade 2020) i Spira förskola (utbyggnad av en avdelning), Ormbergsskolan (anpassningar för både förskole- och grundskoleverksamhet), Råneskolan (hemkunskapssal), Porsöskolan (ny servering i matsalen), Antnässkolan (ny lastkaj) samt duschbås i grundskolan.

53,2 mkr av barn- och utbildningsnämndens totala investeringsbudget för 2021 kommer att återföras till den kommunala investeringsplaneringen då tidigare planerad investering i Stadsöskolan är under utredning.

Kommentarer prognos

Prognos för barn-och utbildningsnämndens egna investeringar är att avsatta medel kommer att förbrukas under året.

Kultur- och fritidsnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens redovisade resultat för perioden jan-feb 2021 uppgår till +3,2 mkr mot budget för perioden.

Många verksamheter inom Kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsongsberoende. Därför fluktuerar faktiskt resultat under året. Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar plusresultat under årets första månader och underskott under höstmånaderna gentemot budget.

Kulturarv, skärgård och turism uppvisar ett resultat om +1,6 mkr. Drygt 1,2 mkr av detta plusresultat förklaras av skärgårdstrafik som ej ännu belastar budgeten. Ca 0,2 mkr kan kopplas till Hägnan och Visitor Center som ej har verksamhet i utsträckning till budget för perioden.

Idrott och friluftslivs resultat för perioden är +0,5 mkr. Här är det främst idrottsplatser som genererar ett plusresultat och det förklaras av säsong. Vintermånaderna har av förklarliga skäl, liten verksamhet under vintermånaderna. Utomhusbaden genererar ett överskott om 0,1 mkr. Detta

kopplat till att kostnader för drift och personal uppkommer under sommaren. Däremot så uteblir intäkter för bad pga nedstängda badhus. Underskott jämfört med föregående period för försålda badavgifter är -0,3 mkr.

Kultur- och mötesplatser har ett resultat om +0,1 mkr. Ung i Luleå har vakanser som bidrar till överskott om knappt 1,0 mkr. Rekrytering pågår för Pop-up-verksamhet och lokal söks på Mjölkkudden för att göra en omstart av nedlagd verksamhet där. Minskade öppettider pga Corona bidrar också till lägre personalkostnader för timvikarier. Konstscen och möten uppvisar ett underskott om ca 1,2 mkr. Orsaken definieras till Corona. Inga arrangemang genererar inga intäkter, medan fasta kostnader kvarstår. Biblioteksdelen har ett överskott om 0,2 mkr. Förklaringen åter Corona, mindre öppettider medför att timvikarier ej behövs.

Stöd och utvecklings resultat för perioden uppgår till +0,5 mkr. Överskottet orsakas bl a av mindre kostnader för verksamheter i Kulturens Hus och att bidrag till civilsamhället ej utbetalats i takt mot budget.

Kultur- och fritidschefen har ett överskott om 0,5 mkr. Förklaringen här är, att ersättningen för lönerrevision 2020 för förvaltningen bokförts här. Denna skall fördelas ut där kostnader genererats så fort fördelningsunderlag erhållits från personalavdelningen.

Kommentar prognos

Att lägga en prognos för Kultur- och fritidsförvaltningens resultat 2021 är svårt efter att enbart två månader passerat. Ung i Luleå kommer att leverera ett plusresultat eftersom två verksamheter är under rekrytering och kostnader kommer ej att uppstå för hela året. Konst, scen och mötens resultat kommer att fortsätta leverera underskott pga Corona. Svårt att prognostisera underskott, då vi ej vet hur länge det dröjer innan verksamhet kan vara igång igen.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Investeringsbudget om 22,4 mkr är ej ännu registrerad i redovisningen tom månad två. Två investeringsbidrag om 0,2 mkr och 0,6 mkr har erhållits för projekt där kostnaderna bokförts under 2020. Pistmaskin till Ormberget är inköpt för 1,1 mkr.

Kommentar prognos (gäller ej vid årsredovisning)

Prognos för 2021 är att vi kommer att förbruka investeringsbudgeten om 22,4 mkr.

Miljö- och byggnadsnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Miljö och byggnadsnämnden gör ett negativt resultat på -0,6 mkr och underskottet förklaras med:

Lägre intäkter under 2021 jämfört med 2020 med ca 1,3 mkr för perioden. Covid är en påverkande faktor, då vissa typer av uppdrag är svårare att utföra. En annan faktor är att intäkterna kommer ojämnt fördelat över året med en viss övervikt på barmarksäsongen. På helåret ser man fortsatt att budgeterade intäkter kommer att uppnås.

En ökning kan ses på personalkostnader med ca 12% jämfört med samma period fg år. Hela ökningen finns på Miljö- och bygg ledning och beror bl a på att VA-rådgivningen har fått en större

kostnad då två kommuner som vi samverkat med klivit av samt att en samordnare och en utvecklare tillkommit till skillnad från 2020.

Kommentar prognos

Prognosen är att intäkter och kostnader kommer jämna ut sig under året och att resultatet på helåret kommer att ligga i paritet med budget.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Inga planerade investeringar.

Kommentar prognos

Inga planerade investeringar.

Socialnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Socialnämnden har sen 2020 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 då kostnaden är högre på grund av vikariekostnader.

Socialnämndens utfall för perioden är -4,3 mkr. Alla verksamhetsområden inom äldre uppvisar en avvikelse på sammanlagt - 14 mkr varav 10 mkr består av merkostnad för covid-19 där vård- och omsorgsboende avvikelse uppgår till -8,4 mkr (5,4 mkr merkostnad covid-19), stöd i hemmet har en avvikelse på -4,5 mkr (2,8 mkr merkostnad covid-19) och korttidsvård visar en avvikelse på - 0,8 mkr. Verksamhetsområdet Folkhälsa & Hälso- och sjukvård, uppvisar en avvikelse på - 5,4 mkr (6,1 mkr merkostnad covid-19). Periodens avvikelse bärs upp omstrukturering där en stor del är engångsintäkter under perioden.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är 0 mkr, inräknat att nämnden får täckning från staten för merkostnader i och med covid-19, mer detaljer från staten väntas i vårpropositionen. Regeringen har beslutat att kommunerna får full täckning fram till nov 2020 och aviserat att kommunerna ska kunna söka även för december månad 2020.

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Enligt plan.

Kommentar prognos

Enligt plan.

Stadsbyggnadsnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en positiv avvikelse mot budget (6,0 mkr) inklusive verksamheten Vatten och avlopp. Den skattefinansierade verksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget (2,4 mkr) och den taxefinansierade verksamheten Vatten och avlopp redovisar ett positivt resultat (3,6 mkr).

Avvikelser mot budget, för den skattefinansierade verksamheten (2,4 mkr), fördelar sig följande:

- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-4,0 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (-0,9 mkr)
- Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (6,2 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (0,9 mkr)
- Biogasverksamheten (0,2 mkr)

Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift redovisar ett underskott (-4,0 mkr). Avvikelsen består till största delen av högre kostnader för vinterväghållning (-8,7 mkr) samt parkeringsverksamheten (-1,7 mkr) som beror på lägre intäkter som vi bedömer vara en följd av pandemin. Dessa verksamheters underskott möts till viss del av överskott inom verksamheter som har mer tyngd under sommarhalvåret (park, gatudrift, belysning). Ett överskott redovisas även för arbete med detaljplaner och tillhörande utredningar som kommer att upparbetas succesivt under året. Övriga avvikelser är enligt plan.

Avdelning Investering och geodata redovisar en negativ avvikelse mot budget (-0,9 mkr), vilket beror på lägre debitering i projekt än planerat.

Överskottet inom avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (6,2 mkr) består främst av lägre kostnader avseende underhållsåtgärder på grund av fortsatt låg reinvesteringstakt och underhåll av fastigheter i avvaktan på bland annat översyn av skolstruktur. Övriga avvikelser är enligt plan. Överföring av förväntat överskott (-20 mkr) till kommunstyrelsens finansförvaltning belastar resultatet som en periodiserad kostnad.

Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (0,9 mkr) beror på tilläggsbudget avseende innovation och digitalisering, som kommer att fördelas ut till olika projekt och aktiviteter under året. Erhållet statsbidrag för sjuklönekostnader har inte fördelats ut till verksamheterna.

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsförvaltningens prognos avviker negativt mot budget med 10,0 mkr, vilket till sin helhet kan hänföras till den skattefinansierade verksamheten. Vatten och avlopp redovisar en prognos enligt budget (0,0 mkr).

- Avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service (10,0 mkr)
- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-20,4 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (0 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (0,4 mkr)
- Biogas (0 mkr)

Avvikelsen för avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett överskott inom fastighetsförvaltning (10,0 mkr). Överskottet 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.

Den negativa avvikelser inom Stadsplanering och infrastrukturdrift beror på högre kostnader än budgeterat för vinterväghållning (-5,0 mkr), vilket beräknas på genomsnitt av utfallet de senaste åren. Övriga avvikelser är parkeringsverksamhet (-4,0 mkr), drift enskilda vägar (-0,8 mkr), övrig gatudrift (-1,0 mkr) och parkverksamhet (-0,5 mkr). Tillkommande kapital- och driftkostnader (-3,5 mkr) avseende exploateringsområden som tillkommit under 2020, kompenseras via volymmodellen i utökad ram 2022.

Behov av reparations- och underhållsåtgärder på enskilda vägar, som tidigare redovisats i Stadsbyggnadsnämnden, beräknas uppgå till 6,4 mkr.

Avvikelsen för nämnd, ledning och stab (0,4 mkr) beror främst på vakans under del av året.

Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en fortsatt lägre takt avseende parkeringsintäkter, som i huvudsak kan kopplas till pandemin (-4,0 mkr).

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Skattefinansierade investeringar inkl större projekt har ett utfall på 2 mkr vilket är 52 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfte delar). De främsta orsakerna till detta är lägre utgifter, 18 mkr, avseende Hertsö badhus jämfört med periodens budget. Detta beror på tidsförskjutning. Upphandling pågår, projektering kommer att påbörjas under 2021 och göras klar 2022, för att sedan övergå till en bygga fas. I övrigt är det låga utfallet enligt plan. Inkomster avseende försäljning av fastigheter är något högre än periodens budget. Utgifterna är väsentligt lägre, då barmarkssäsongen är högsäsong, vad gäller såväl gata som park. Även reinvesteringar och verksamhetsanpassningar i skolans lokaler planeras till sommarhalvåret i så stor utsträckning som möjligt.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 27 mkr (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Intäkterna är 10 mkr högre än periodens budget vilket är enligt plan. Utgifterna understiger periodens budget med 17 mkr. Detta beror på att produktionstakten är högre under barmarkssäsongen.

Exploateringsverksamheten avseende Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 2 mkr. Även detta är att relatera till högre produktionstakt under barmarkssäsongen. Vatten och avlopp har ett utfall på 27 mkr vilket är 13 mkr lägre än periodens budget. Detta är enligt plan då produktionstakten ökar markant under barmarkstid (budgeten är periodiserad i tolfte delar men upparbetas till största delen under barmarkssäsongen).

Kommentar prognos

Prognosen för Stadsbyggnadsförvaltningen är 94 mkr lägre än budget (565 mkr). Avvikelsena avser följande områden: Skattefinansierade investeringar: -102,5 mkr, exploatering exkl VA: 8,5 mkr, totalt 94,0 mkr

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl större projekt är 102,5 mkr lägre än budget. Detta beror på tidsförskjutning avseende Hertsö badhus. Upphandling pågår, projektering kommer att påbörjas under 2021 och göras klar 2022, för att sedan övergå till en bygga fas. Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl Vatten och avlopp är 8,5 mkr högre än periodens budget. Avvikelsen är helt att relatera till ny Återvinningscentral på kvarteret Risslan.

Finansförvaltning

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet per sista februari är 63 mkr sämre än budget per februari, om semesterlöneskulden exkluderas är försämringen 19 mkr. Pensionerna avviker med 16 mkr vilket beror på en felbokning som kommer korrigeras per mars månad. För arbetsgivaravgifter samt lönerevision ses en svag avvikelse. Bosättningsuppdrag och anslag för näringsbefrämjande åtgärder är 5 mkr bättre än budget.

Kommentar prognos

För år 2021 beräknas på finansförvaltningen ett underskott jämfört med budget på 57 mkr. Vilket beror på en försämring av prognos för internt återförda kostnader så som återföring av PO, ränta och avskrivning på ca 91 mkr totalt. Löneöversyn förväntas bli ca 10 mkr bättre än budget, vilket medför att även prognosen för arbetsgivaravgifter blir positiv på 22 mkr. Även pensionerna beräknas bli bättre än budget ca 2 mkr.

Total prognos inklusive skatter och statsbidrag, finansiella intäkter och kostnader beräknas bli ca 74 mkr bättre än budget.

Kommunrevision

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet per sista februari är 0,6 mkr lägre än budgeterat för samma period. Förklaring till detta är lägre driftkostnader under första 2 månader, samt periodiserade upplupna kostnader (0,3 mkr) avseende 2020 kopplade till TB2 och Årsredovisning.

Kommentar prognos

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

Valnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Kommentar prognos

Kommunbidraget beräknas kunna hållas.

Överförmyndarnämnd

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet är +0,3 mkr. Detta beror på att vi ännu inte har granskat och arvoderat så många

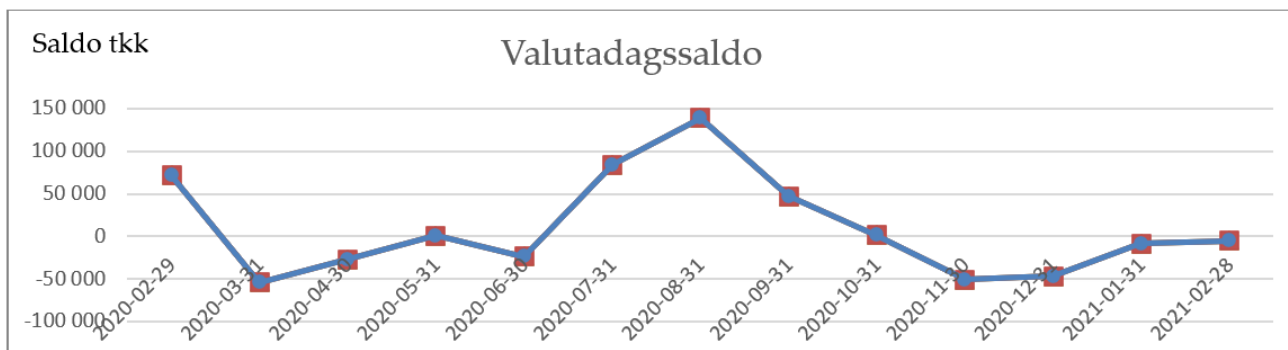
årsräkningar. Posten för arvode är periodiserad över året trots att den stora mängden arvoden utbetalas under mars-juli.

Kommentar prognos

Budgeten förväntas hållas.

2 Finans

2.1 Likviditet kommunkoncernen



Under februari månad skedde inga låne-/derivatförfall. Inte heller skedde någon extern upplåning, vilket var enligt plan. Räntebindningen har minskat till 1,77 år (1,84 år), kapitalbindningen 1,77 år (1,84 år), snitträntan 1,83% (1,85%). En minskad snittränta om 2bp motsvarar 640 tkr på årsbasis.

Även under februari månad lyckades kommunkoncernen att hålla sig inom fastställt kontointervall (+/- 100 mkr). Detta är enligt tidigare information, ett krav för att undvika kostnader knutna till kontostrukturen. Hur internbanken lyckats med detta, synliggörs i figuren ovan.

2.2 Koncernkontot (tkr)

| Datum | Luleå Energi AB | Lulebo AB | Luleå Lokaltrafik AB | Luleå Miljöresurs AB | Luleå Hamn AB | NFTC | Luleå Kommun | Luleå kommunföretag A B | Luleå Business AB | Summa |
|------------|-----------------|-----------|----------------------|----------------------|---------------|--------|--------------|-------------------------|-------------------|---------|
| 2020-02-29 | 76 701 | 57 470 | -54 034 | 29 738 | -94 169 | -3 110 | 33 154 | 21 321 | 4 303 | 71 374 |
| 2020-03-31 | 73 576 | -33 160 | -50 973 | 91 817 | -92 396 | -3 573 | -64 352 | 19 727 | 5 011 | -54 323 |
| 2020-04-30 | 106 209 | -229 213 | -46 377 | 26 744 | -91 827 | -3 926 | -11 433 | 219 388 | 3 086 | -27 349 |
| 2020-05-31 | 85 533 | -216 557 | -49 345 | 19 964 | -91 954 | -3 845 | 36 189 | 219 080 | 1 717 | 782 |
| 2020-06-30 | 60 691 | -298 898 | -43 386 | 78 759 | -92 038 | -2 507 | -19 819 | 286 032 | 7 626 | -23 540 |
| 2020-07-31 | 51 806 | -289 468 | -49 950 | 24 008 | -88 120 | -2 662 | 146 437 | 285 824 | 5 946 | 83 821 |
| 2020-08-31 | 95 276 | -270 380 | -57 548 | 20 229 | -89 546 | -3 090 | 173 018 | 265 726 | 5 250 | 138 935 |
| 2020-09-31 | 32 431 | -275 142 | -50 567 | 90 170 | -91 356 | -2 367 | 74 243 | 265 324 | 4 181 | 46 917 |
| 2020-10-31 | 37 454 | -270 496 | -50 968 | 26 272 | -82 570 | -2 407 | 75 770 | 265 188 | 3 153 | 1 396 |
| 2020-11-30 | 47 270 | -617 018 | -69 062 | 14 043 | -79 597 | -2 515 | 47 519 | 606 040 | 2 500 | -50 820 |
| 2020-12-31 | 63 190 | -625 951 | -71 839 | 69 533 | -82 121 | -3 079 | -6 608 | 605 983 | 4 234 | -46 658 |
| 2021-01-31 | 125 235 | -631 857 | -71 772 | 15 332 | -83 113 | -3 141 | 33 047 | 605 671 | 2 366 | -8 232 |
| 2021-02-28 | 128 631 | -641 271 | -81 841 | 5 229 | -76 512 | -3 510 | 45 294 | 605 561 | 13 382 | -5 037 |

Beloppet på Luleå kommunföretag AB går inte att nyttja utan måste förbli orört för att reglera de kontokrediter bolagen nyttjar.

2.3 Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen



Utestående skuld

3 198,00 Mkr



Kapitalbindning

1,77 År



Räntebindning

1,77 År



Snittränta (senaste 12 månader)

1,83%



Del av kapitalbindning under 1 år.

31,36%

Sedan föregående månadsrapport har kapitalbindningen minskat från 1,84 år till 1,77 år. Räntebindningen har minskat från 1,84 år till 1,77 år. Snitträntan har sjunkit med 2 bp. Del av

kapitalbildningen under 1 år är oförändrat om 31,36%. Under februari månad har de finansiella riskerna ökat något, dock uppfyllas alla av kommunfullmäktige fastställda finansiella mål, med god marginal. Den ökade risken kommer att regleras under april månad. Det innebär att riskerna kommer att öka något även under mars månad. Anledningen är en derivatportfölj som blir allt kortare och att ingen beräknad nyupplåning kommer att ske, vilket skulle kunna motverka detta.

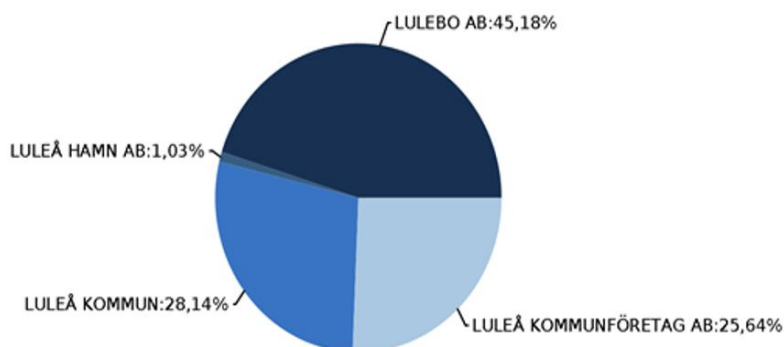
| | 2021-03-01 | 2021-02-01 | 2020-03-01 |
|--|------------|------------|------------|
| Utestående Nettobalans (tkr) | 3 198 000 | 3 198 000 | 3 278 000 |
| Utestående Nominellt (Der) (tkr) | 1 475 000 | 1 475 000 | 1 775 000 |
| Snittränta senaste 12 mån (%) | 1,83 | 1,85 | 1,97 |
| Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån (%) | 0,27 | 0,28 | 0,18 |
| Räntekostnad senaste 12 mån (tkr) | 58 874 | 59 615 | 66 519 |
| Räntekostnad exkl Der. senaste 12 mån (tkr) | 8 623 | 8 893 | 6 109 |
| Räntebindning (i år) | 1,77 | 1,84 | 1,93 |
| Räntebindning (i %) andel < 1 år | 31,36 | 31,36 | 25,41 |
| Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der. | 59,35 | 59,35 | 70,41 |
| Kapitalbindning | 1,77 | 1,84 | 1,79 |
| Kapitalbindning andel < 1 år (i %) | 31,36 | 31,36 | 30,35 |

2.4 Finansiella motparter på lån kommunkoncernen

| Långgivare | Skuld (tkr) | Andel i % |
|------------------------|-------------|-----------|
| Kommuninvest AB | 2 998 000 | 93,75% |
| Nordic Investment Bank | 200 000 | 6,25% |

Inga förändringar har skett sedan föregående månadsrapport.

Fördelning av koncernens skulder



Räntekänslighet på rådande skuldportfölj

| Period | Räntekostnad (tkr) | Räntekostnad +1 % (tkr) | Förändring/Ränterisk i % (tkr) |
|--------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|
| 2021 | 51 366 | 54 974 | 3 608 |
| 2022 | 38 929 | 48 164 | 9 235 |
| 2023 | 35 472 | 48 061 | 12 589 |
| 2024 | 37 307 | 52 916 | 15 609 |
| 2025 | 39 703 | 56 509 | 16 806 |

I ovan figur redogörs kommunkoncernens räntekänslighet för kommande räntehöjningar. Med "räntekostnad +1%" utgår man ifrån att portföljens lån tecknas om med identiska villkor, som de idag har, förutom räntan. Därutöver har den underliggande marknadsrörelsen varit +1% från

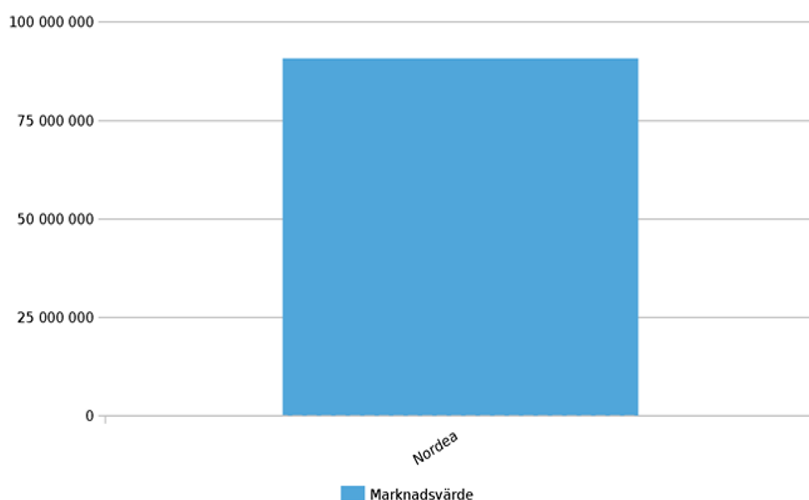
dagens räntenivåer. "Förändring/Ränterisk 1% beskriver hur uppgången kostnadsmässigt påverkar kommunkoncernen. Sedan föregående månadsrapporter har prognostiserade räntekostnader ökat kraftigt med anledning av stigande långräntor. För åren 2024 och 2025 har prognostiserade räntekostnader ökat med 9-11 mkr.

2.5 Derivatportfölj

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

Under februari månad har inga förändringar förekommit i derivatportföljen.

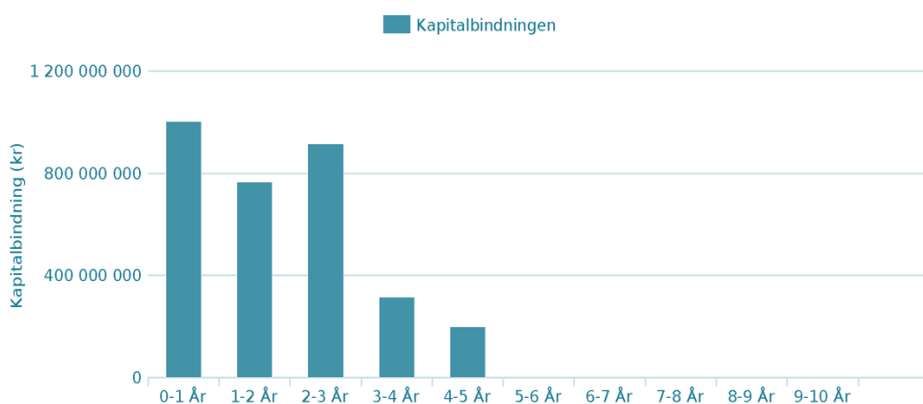
2.6 Rådande undervärde på derivatportfölj



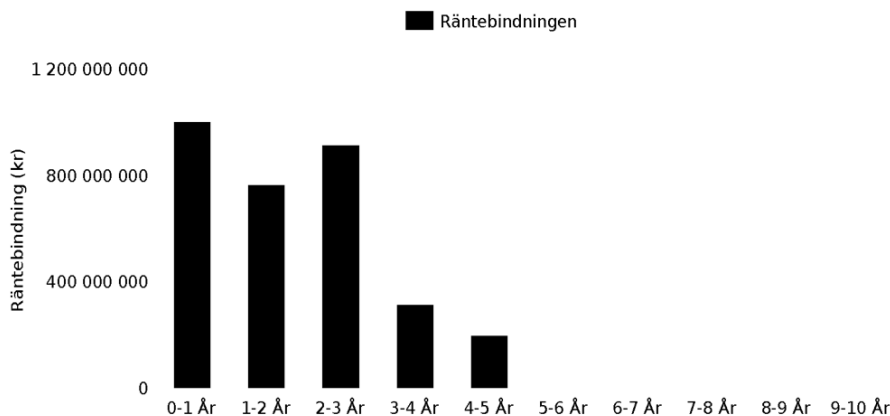
Med derivat menas de räntederivat/ränteswappar som Luleå kommunkoncern innehar. Nominellt värde är 1 475 mkr (Luleå Hamn AB 30 mkr och Lulebo AB 1 445 mkr).

Aktuellt undervärde är 77 mkr, vilket kan jämföras med 83 mkr vid föregående månadsrapport. Förbättringen kan härledas till högre långräntor samt en kortare derivatportfölj. Fördelningen av de två nämnda parametrarna är uppskattningsvis 50/50.

Finansiella risker



Kapitalbindningen redogör för förfallostrukturen på koncernens skuldportfölj. En felaktig kapitalbindning kan leda till likviditetsproblem i form av att nya eller befintliga lån inte kan upphandlas/bindas om.



Ränterisk innebär att räntenivån är ogynnsam när ränteförfall sker och räntan ska sättas om. Ränterisken är större om stora volymer skall räntesättas vid ett enda tillfälle i jämförelse med om mindre belopp räntesätts jämnt över tiden.

Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar

| | Aktuell skuld total (tkr) | Andel grönt-/blå upplåning | Fastställt låneutrymme (tkr) |
|------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Lulebo AB | 1 445 000 | 0% | 1 445 000 |
| Luleå Hamn AB | 33 000 | 0% | 33 000 |
| Luleå kommun | 900 000 | 56% | 1 700 000 |
| Luleå kommunföretag AB | 820 000 | 0% | 2 400 000 |

Totalt nyttjas 3 198 mkr av fastställda ramar. För 12 månader sedan var motsvarande belopp 3 278 mkr.

Värdeutveckling på kapitalplaceringar (avlästa 2021-03-01)

| | Placerat kapital (tkr) | Värde (tkr) |
|----------------------------------|------------------------|----------------|
| Luleå kommunföretag AB | 160 000 | 161 565 |
| Luleå Kommun | 80 000 | 79 855 |
| Realiserade vinster (netto) | | 46 |
| Summa | 240 000 | 241 645 |
| Minskade kostnader för koncernen | | 30 |

Under februari månad hade koncernen en negativ avkastning om 713 tkr. Anledningen till värdeminskningen är uteslutande stigande långräntor.

Kommande transaktioner, rullande 12 månader

| Datum | Typ av finansiellt instrument | Typ av händelse | Utestående Skuld (tkr) |
|----------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------------|
| Fastställda | | | |
| 2021-04-12 | Derivat | Förfall | 100,000 |
| 2021-04-12 | Lån | Förfall | 100,000 |
| 2021-04-26 | Derivat | Förfall | 30,000 |
| 2021-04-26 | Lån | Förfall | 33,000 |
| 2021-05-24 | Derivat | Förfall | 150,000 |
| 2021-05-24 | Lån | Förfall | 150,000 |
| 2021-05-31 | Lån | Förfall | 220,000 |
| 2021-10-29 | Derivat | Förfall | 150,000 |
| 2021-10-29 | Lån | Förfall | 150,000 |
| 2021-11-01 | Derivat | Förfall | 150,000 |
| 2021-11-01 | Lån | Förfall | 150,000 |
| Ej fastställt datum | Lån | Nyupplåning | 950,000 |
| Placeringar | Kapital | Befintlig | 340,000 |

Totalt: 2 673 000 tkr

2.7 Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.

| | Gränsvärden | 2021-03-01 | 2021-02-01 | 2020-03-01 |
|--|-------------------------|------------|------------|------------|
| Finanspolicy Luleå kommunkoncern | | | | |
| Räntebindning | 1,00 - 6,00 (År) | 1,77 | 1,84 | 1,93 |
| Kapitalbindning | 1,00 - 6,00 (År) | 1,77 | 1,84 | 1,79 |
| Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (vs Utestående balans) | 10,00 - 50,00 (Procent) | 31,36 | 31,36 | 25,41 |
| Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp) | 10,00 - 50,00 (Procent) | 31,36 | 31,36 | 30,35 |

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

3 Befolkning och samhälle

Befolkning - Luleå kommun, folkmängd

(Källa: KID-statistik)

Befolkningsläget i Luleå kommun (Preliminärt)

februari 2021

| Befolkning | 2021-02-28 | | | februari | | | 2020-12-31 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Kvinnor | Män | Summa | Kvinnor | Män | Summa | Summa |
| Folkökning | -12 | -69 | -81 | 4 | -5 | -1 | 444 |
| Folkmängd | 38 267 | 40 201 | 78 468 | 38 267 | 40 201 | 78 468 | 78 549 |
| Födda | 67 | 55 | 122 | 29 | 29 | 58 | 757 |
| Döda | 73 | 61 | 134 | 28 | 23 | 51 | 774 |
| Födelsenetto | -6 | -6 | -12 | 1 | 6 | 7 | -17 |
| Inflyttning | 206 | 259 | 465 | 96 | 126 | 222 | 4 028 |
| Utflyttning | 212 | 322 | 534 | 93 | 137 | 230 | 3 567 |
| Flyttningsnetto | -6 | -63 | -69 | 3 | -11 | -8 | 461 |

Den sista februari 2021 hade Luleå kommun en folkmängd av 78 468 personer vilket är en minskning med 81 personer sedan årsskiftet. Födelsenettet är -12 personer. Flyttnettet är -69 personer. Siffrorna för månaden visar på 58 nyfödda och 51 döda, 222 inflyttade och 230 utflyttade. Vilket för månaden ger befolkningförändring av -1 person.

Befolkningen Luleå kommun efter år och ålder (Preliminärt)

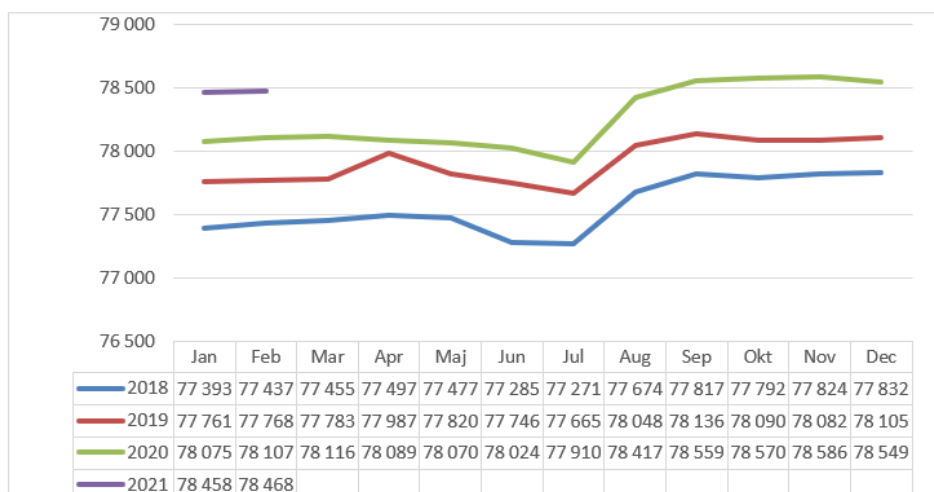
februari 2021

| Ålder | 2021-02-28 | | | 2020-02-28 | | | Skillnad 2020/2021 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|------------|------------|
| | Kvinnor | Män | Summa | Kvinnor | Män | Summa | Kvinnor | Män | Summa |
| 0 | 65 | 53 | 118 | 67 | 60 | 127 | -2 | -7 | -9 |
| 1-5 | 1 924 | 2 011 | 3 935 | 1 897 | 2 005 | 3 902 | 27 | 6 | 33 |
| 6-9 | 1 567 | 1 702 | 3 269 | 1 610 | 1 734 | 3 344 | -43 | -32 | -75 |
| 10-12 | 1 230 | 1 339 | 2 569 | 1 218 | 1 346 | 2 564 | 12 | -7 | 5 |
| 13-15 | 1 234 | 1 328 | 2 562 | 1 255 | 1 307 | 2 562 | -21 | 21 | |
| 16-18 | 1 199 | 1 218 | 2 417 | 1 142 | 1 197 | 2 339 | 57 | 21 | 78 |
| 19-24 | 2 676 | 3 811 | 6 487 | 2 660 | 3 737 | 6 397 | 16 | 74 | 90 |
| 25-29 | 2 454 | 3 162 | 5 616 | 2 570 | 3 229 | 5 799 | -116 | -67 | -183 |
| 30-39 | 4 744 | 5 413 | 10 157 | 4 601 | 5 203 | 9 804 | 143 | 210 | 353 |
| 40-49 | 4 470 | 4 746 | 9 216 | 4 548 | 4 793 | 9 341 | -78 | -47 | -125 |
| 50-59 | 5 221 | 5 280 | 10 501 | 5 183 | 5 248 | 10 431 | 38 | 32 | 70 |
| 60-64 | 2 242 | 2 211 | 4 453 | 2 330 | 2 239 | 4 569 | -88 | -28 | -116 |
| 65-74 | 4 425 | 4 141 | 8 566 | 4 433 | 4 173 | 8 606 | -8 | -32 | -40 |
| 75-84 | 3 375 | 2 869 | 6 244 | 3 253 | 2 811 | 6 064 | 122 | 58 | 180 |
| 85- | 1 441 | 917 | 2 358 | 1 436 | 854 | 2 290 | 5 | 63 | 68 |
| Summa | 38 267 | 40 201 | 78 468 | 38 203 | 39 936 | 78 139 | 64 | 265 | 329 |

Jämfört med januari föregående år har folkmängden totalt ökat med 329 personer 62 kvinnor och 265 män. Den största enskilda minskningen sker bland kvinnor 25-29 år medan den åldersgrupp som ökar mest är män 30-39 år.

3.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

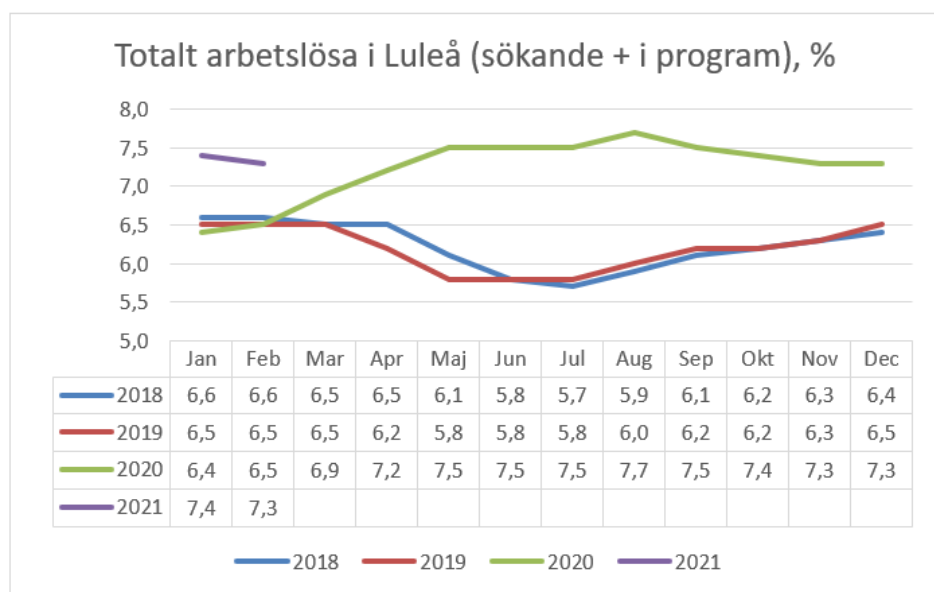
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 - 2021.



3.2 Arbetsmarknadsstatistik

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

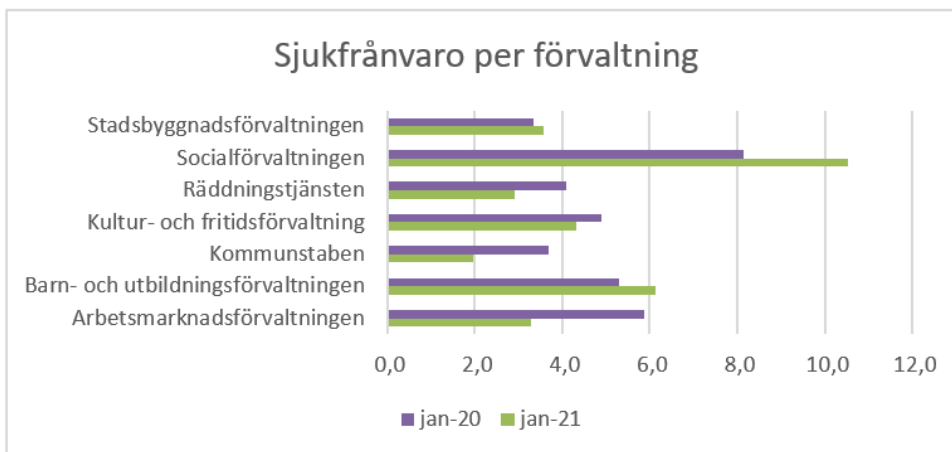
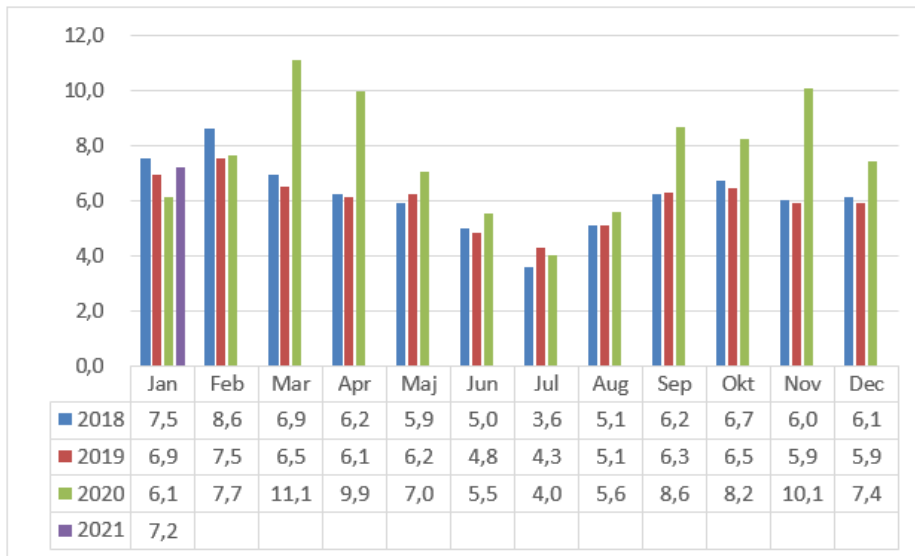
| (16–64 år) | Öppet arbetslösa | | Personer i program | | Totalt antal arbetslösa | |
|------------|------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | Antal 2102 | Förändring % mot 2002 | Antal 2102 | Förändring % mot 2002 | Antal 2102 | Förändring % mot 2002 |
| Luleå | 1 393 | 4,2% | 1 520 | 17,2% | 2 913 | 10,6% |
| Länet | 4 142 | 3,5% | 4 408 | 16,7% | 8 550 | 9,9% |
| Riket | 228 744 | 11,3% | 225 534 | 31,8% | 454 278 | 20,7% |



4 Personalstatistik

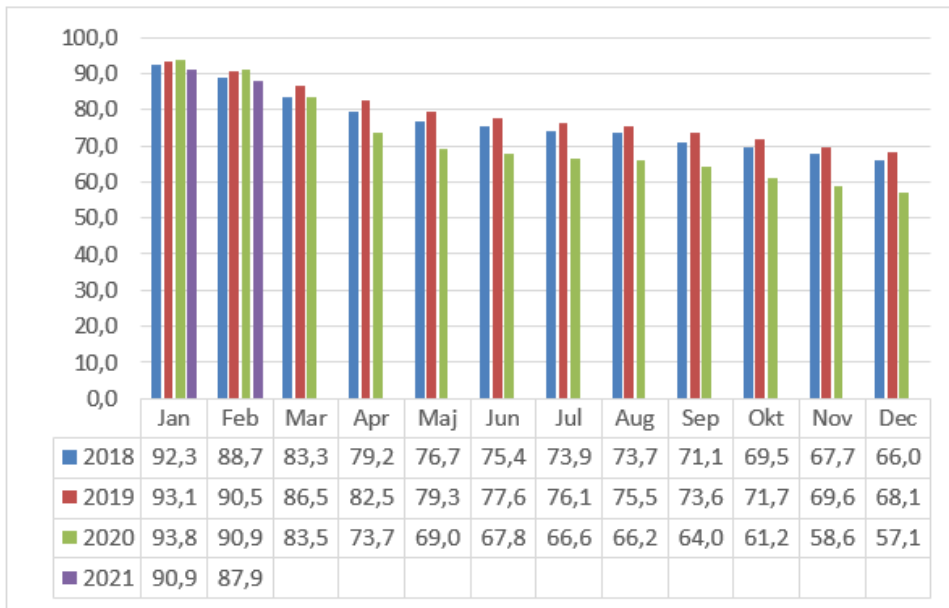
4.1 Sjukfrånvaro

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



4.2 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.



4.3 Månadsanställda

Diagrammet nedan visar antalet månadsanställda (tillsvidare och visstidsanställda) i Luleå kommun per månad år 2021 uppdelat på kvinnor och män.

