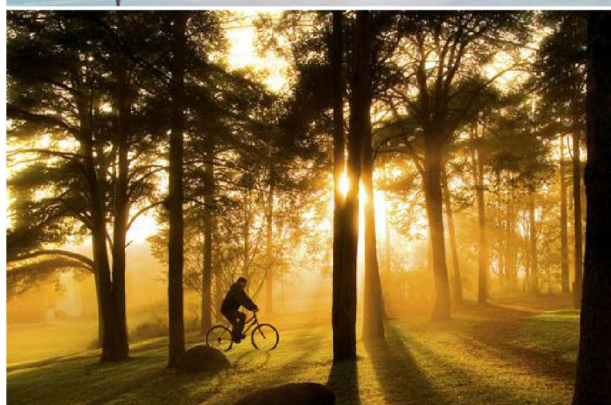
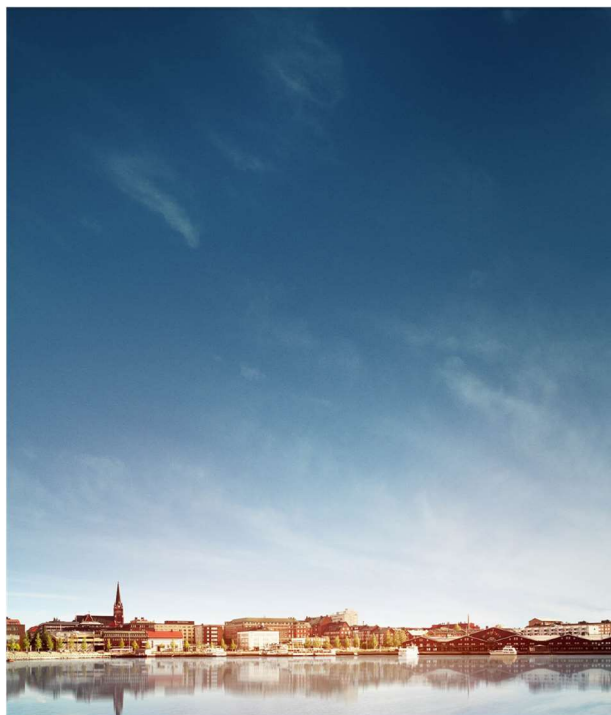




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport januari-oktober 2021
Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1 Ekonomisk redovisning	3
1.1 Resultaträkning januari-september med prognos för helår	3
1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos	5
1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos	6
1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos	7
KS-Kommunstab	7
KS-Arbetsmarknadsförvaltning	8
KS-Räddningstjänst	9
KS-Kollektivtrafik	10
Barn- och utbildningsnämnd	11
Kultur- och fritidsnämnd	14
Miljö- och byggnadsnämnd	16
Socialnämnd	17
Stadsbyggnadsnämnd	18
Kommunrevision	22
Valnämnd	22
Överförmyndarnämnd	22
Finansförvaltning	23
2 Befolkning och samhälle	24
2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun	24
2.2 Arbetsmarknadsstatistik	24
3 Personalstatistik	25
3.1 Sjukfrånvaro	25
3.2 Frisknärvaro	26
3.3 Månadsanställda	26

1 Ekonomisk redovisning

Trots att pandemin fortgår runt om i världen befinner sig ekonomin i en återhämtningsfas både globalt och i Sverige. Vad gäller kommunerna förväntas sektorn göra ett starkt resultat även i år, trots att kostnaderna nu ökar i takt med att livet väntas återgå till det normala efter pandemin. Tack vare statsbidragen i samband med pandemin har det skapats goda resultat och ett visst manöverutrymme, men i det långsiktiga perspektivet står kommunsektorns ekonomi inför stora utmaningar.

Den demografiska utvecklingen börjar få konsekvenser genom att befolkningen växer samtidigt som andelen äldre stiger och andelen yrkesverksamma minskar. Det ger ökad efterfrågan på välfärd och i kombination med tilltagande personalbrist innebär det svårigheter att få den ekonomiska ekvationen att gå ihop och välfärdssystemet står därför inför ett stort och växande finansieringsgap. Det verkar finnas en samsyn om att åtminstone en del av problematiken bör hanteras genom effektiviseringar. Med hjälp av sådant som digitalisering, utvecklad styrning och nya arbetssätt behöver välfärdsverksamheterna göras mer effektiva. Det behöver levereras högre kvalitet med samma resurser eller samma kvalitet med mindre resurser. Utmaningen är dock hur detta ska åstadkommas i praktiken.

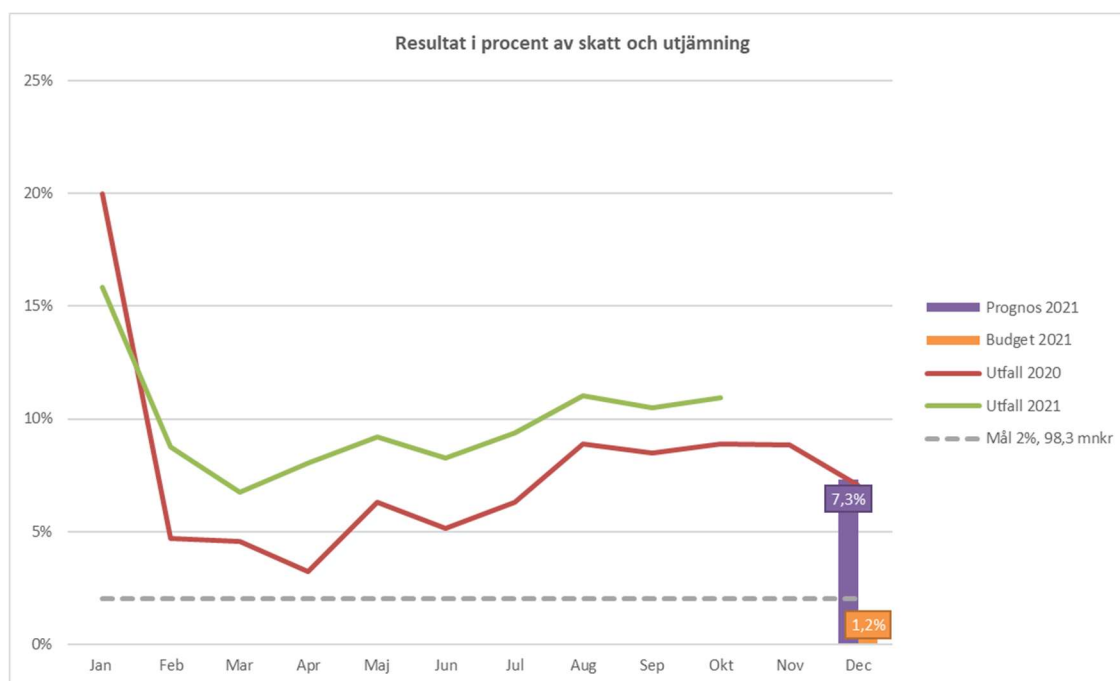
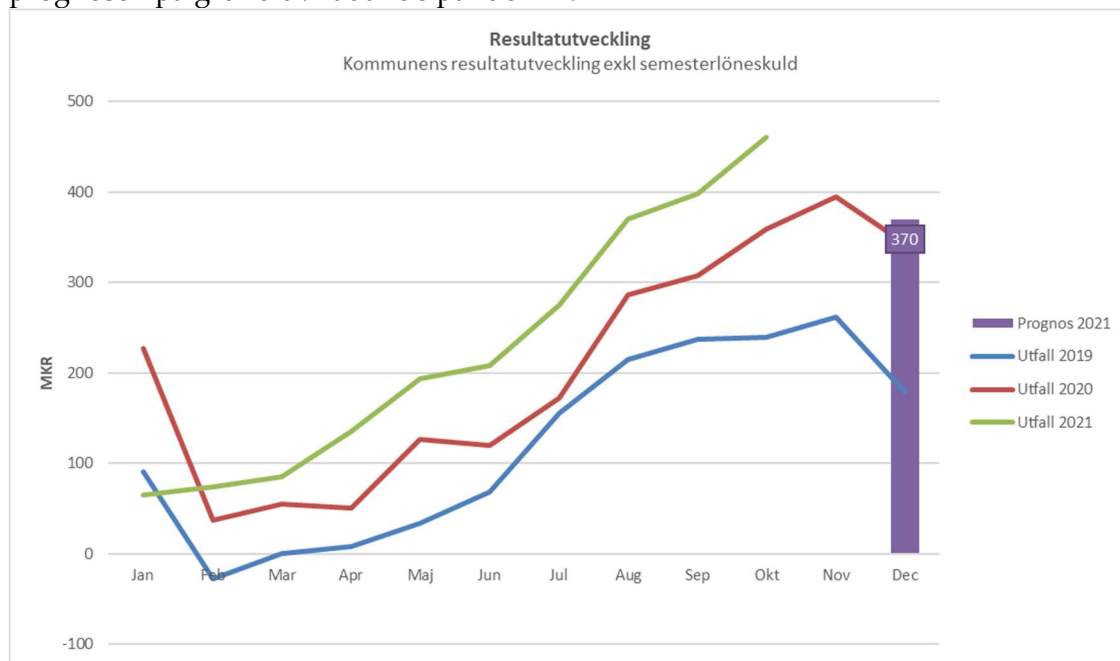
1.1 Resultaträkning januari-oktober med prognos för helår

Resultaträkning, mkr	Utfall		Budget		Avvikelse		Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2021					
Verksamhetens intäkter	2 701	2 466	235	2 959	2 959	0			
Verksamhetens kostnader	-6 155	-6 251	96	-7 288	-7 501	213			
Avskrivningar	-289	-291	2	-348	-349	2			
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-3 743	-4 076	333	-4 676	-4 891	215			
Skatteintäkter	3 606	3 504	103	4 325	4 204	120			
Generella stadsbidrag	608	591	17	731	709	22			
SKATTER OCH UTJÄMNING	4 214	4 094	120	5 056	4 913	143			
Finansiella intäkter	12	43	-31	5	52	-46			
Finansiella kostnader	-6	-12	6	-16	-15	-1			
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	5	31	-25	-10	37	-47			
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER									
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	476	49	427	370	59	311			
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	461								

Resultaträkning, mkr jämfört med föregående år	Utfall		%förändring	Prognos 2021	Utfall 2020	%förändring
	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2020				
Verksamhetens intäkter	2 701	2 444	11%	2 959	2 699	10%
Verksamhetens kostnader	-6 155	-5 868	5%	-7 292	-6 909	6%
Avskrivningar	-289	-274	6%	-343	-334	3%
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-3 743	-3 698	1%	-4 676	-4 544	3%
Skatteintäkter	3 606	3 450	5%	4 325	4 126	5%
Generella stadsbidrag	608	594	2%	731	739	-1%
SKATTER OCH UTJÄMNING	4 214	4 044	4%	5 056	4 865	4%
Finansiella intäkter	12	44	-74%	5	46	-89%
Finansiella kostnader	-6	-10	-38%	-16	-13	23%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	5	34	-84%	-10	33	-131%
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	476	380	25%	370	355	4%
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	461	360	28%			

Kommunen redovisar ett positiv periodresultat per september på 476 mkr, vilket är 427 mkr bättre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 461 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 370 mkr vilket är 311 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. Nämndernas verksamhetsdrift bidrar till ökad avvikelse med 97 mkr, där största avvikelser ligger inom Socialnämnd (30 mkr) och Barn- och Utbildningsnämnd (37 mkr). Staten har även kompenserat kommunen för sjuklönekostnader vilket motsvarar 23 mkr per september 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	Budget	Avvikelse	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Avvikelse 2021 %
	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2021	Jan - Okt 2021				
Kommunstyrelsen							
-Kommunstab	-200	-224	25	-257	-269	12	-5%
-Kollektivtrafiken	-110	-109	0	-132	-131	-1	0%
-Arbetsmarknadsförvaltningen	-90	-90	-1	-106	-108	1	-1%
-Räddningstjänsten	-51	-54	4	-64	-65	1	-2%
Barn- och utbildningsnämnd	-1 523	-1 588	64	-1 868	-1 905	37	-2%
Kultur- och fritidsnämnd	-261	-276	16	-327	-332	5	-2%
Miljö- och byggnadsnämnd	-15	-20	5	-23	-24	1	-2%
Socialnämnd	-1 457	-1 500	43	-1 770	-1 800	30	-2%
Stadsbyggnadsnämnd	-150	-176	26	-201	-211	10	-5%
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0%
Överförmyndarnämnd	-7	-8	1	-9	-10	0	-4%
Kommunrevision	-1	-2	1	-2	-3	1	-18%
SUMMA NÄMNDER	-3 865	-4 048	183	-4 760	-4 857	97	-2%
Finansförvaltning	411	263	148	431	316	116	37%
SUMMA MKR	-3 454	-3 785	331	-4 329	-4 542	213	-5%

Nämndernas utfall för perioden är 183 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 97 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (37 mkr), Socialnämnd (30 mkr) och Kommunstab (12 mkr).

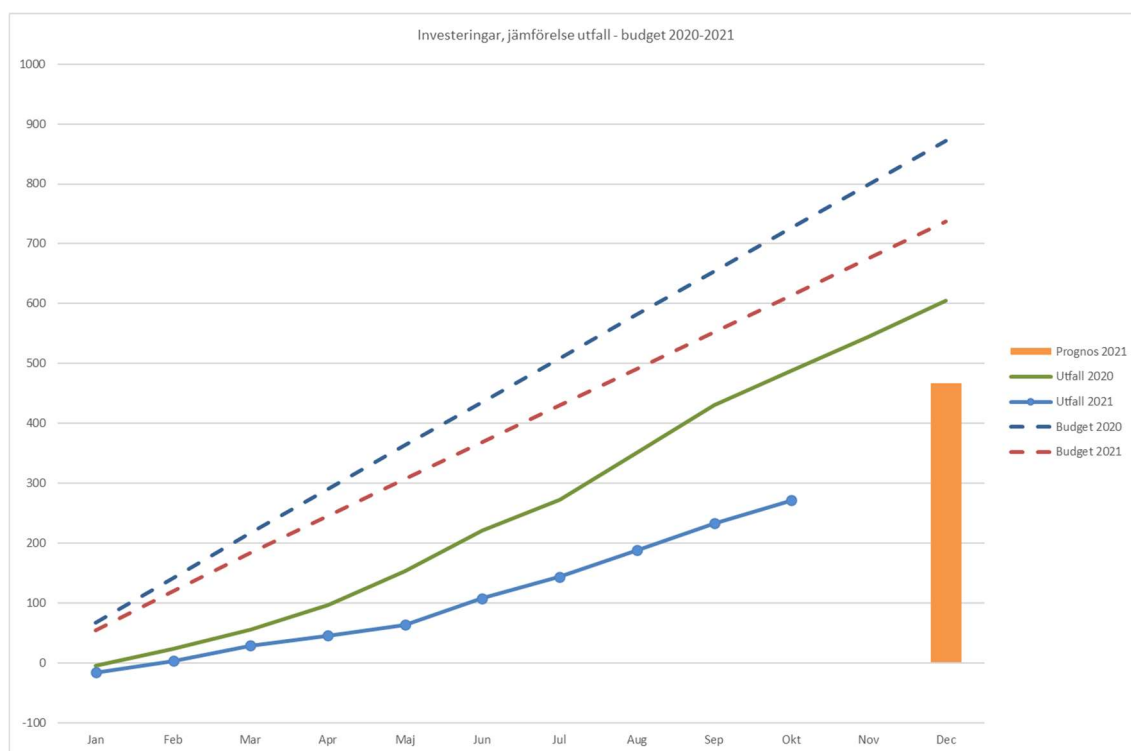
Kollektivtrafiken prognostiserar ett underskott på drygt -0,5 mkr, för övriga nämnder ser prognosen positiv ut. Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett överskott på 116 miljoner kronor, vilket till stor del beror på reavinster, +92 miljoner kronor. Mer information finns i respektive nämnds ekonomiska redovisning.

Avvikelse budget - prognos	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jul-21	aug-21	sep-21	okt-21
Kommunstyrelsen								
-Kommunstab	1	1	1	2	3	8	11	12
-Kollektivtrafiken	0	0	0	-3	-3	-4	-4	-1
-Arbetsmarknadsförvaltningen	0	0	2	2	1	-1	-1	1
-Räddningstjänsten	2	2	1	1	1	1	1	1
Barn- och utbildningsnämnd	18	22	30	30	30	38	33	37
Kultur- och fritidsnämnd	0	-3	-3	-3	-3	4	5	5
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	1	1	1
Socialnämnd	0	0	0	0	0	0	0	30
Stadsbyggnadsnämnd	-10	-9	-9	-9	-3	5	6	10
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	1	0	0
Kommunrevision	0	0	0	0	0	0	0	1
SUMMA NÄMNDER	11	14	22	20	26	52	51	97
Finansförvaltning	-57	-57	-44	-19	11	71	71	116
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-46	-43	-22	1	38	123	122	213

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning, mkr	Utfall Jan - Okt 2021	Budget Jan - Okt 2021	Avvikelse Jan - Okt 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
KS/ Kommunstaben	-26,8	-58,5	31,7	-46,7	-70,2	23,5
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	-0,4	-0,3	-0,1	-0,4	-0,4	0,0
KS/ Räddningsnämnd	-6,4	-24,6	18,2	-29,5	-29,5	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-12,5	-24,5	12,1	-18,5	-29,5	11,0
Kultur- och fritidsnämnden	-4,6	-18,7	14,1	-14,0	-22,4	8,4
Socialnämnden	-3,8	-13,8	10,0	-16,5	-16,5	0,0
Miljö- & byggnadsnämnd	0,0	-0,4	0,4	-0,3	-0,5	0,3
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-217,5	-473,7	256,1	-341,9	-568,4	226,5
Summa nettoinvestering	-272,0	-614,4	342,4	-467,8	-737,3	269,6

Under perioden har Luleå kommun investerat för 272 mkr. Helårsprognosen visar på 468 mkr vilket är 270 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-199,5	-184,1	-224,3	24,7	-256,7	-269,1	12,4	-251,1
Kommunbidrag	-224,3	-226,9	-224,3	0,0	-269,1	-269,1	0,0	-276,1

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista oktober ligger på 199,5 mkr som är 24,7 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster både på intäkts och kostnadssidan. Högre intäkter för perioden (0,9 mkr) beror främst HBV återbäring för 2020 samt leverantörsavgifter. Avvikelse i arbetskraftskostnader (9,8 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 7,6 mkr lägre än budget.

Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete, samt planerad representation redovisar ett periodöverskott på 4,0 mkr och beror till största delen på att både den egna förvaltningen liksom övriga förvaltningar påverkats av och behövt hantera Corona-pandemin. I övrigt finns många både positiva och negativa periodavvikelser som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstabens sammantaget.

Kommentar prognos

Kommunstabens planerar att upparbeta stora delen av den överskott innan åretsslut. Med det i åtanke prognostiserar Kommunstabens sammantaget ett resultat som är 12,4 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
KS-Kommunstab	-26,8	-15,8	-58,5	31,7	-46,7	-70,2	23,5	-17,4
Summa	-26,8	-15,8	-58,5	31,7	-46,7	-70,2	23,5	-17,4

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet per sista oktober ligger på 26,8 mkr som är 31,7 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. Komponentbrist på grund av Corona-situationen och modellbyte påverkar utbytet på datorer och således investeringar. 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 23,5 mkr lägre än budget. Administration av lokaler förväntas att hållas, men nyttjande av investeringsmedel kopplade till IT verksamhet förväntas att vara lägre än budget. Det finns ytterligare stör osäkerhet när det kommer till nyttjande av medel från ospecificerad del av investeringar kopplad till andra nämndernas verksamhet.

KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-90,2	-74,6	-89,6	-0,7	-106,4	-107,5	1,1	-85,5
Kommunbidrag	-89,6	-84,6	-89,6	0,0	-107,5	-107,5	0,0	-102,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett underskott på 0,7 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar ett underskott på 0,4 mkr för perioden. Yrkesutbildningar redovisar ett underskott mot budget med 2,0 mkr. Underskottet beror till stor del på att man fått återbetala statsbidrag för 2020 med 2,7 mkr. Resterande verksamheter visar ett överskott på 1,6 mkr som kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 3,7 mkr. Överskott på 1,0 mkr mot budget kommer från arbetsmarknadsåtgärder och resterande överskott på 2,7 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 1,2 mkr medan ferieungdom visar ett underskott på 1,7 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.

Flyktingmottagningens 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 12,5 mkr och alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

Verksamheterna för ensamkommande barn och unga visar ett underskott på 5,0 mkr och är inte budgetfinansierad. Bruttokostnaden var för perioden 13,9 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-Arbetsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 1,1 mkr

Vuxenutbildningen beräknas göra ett överskott på ca 3,0 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 4,4 mkr. Corona pandemins påverkan och arbetsförmedlingens möjligheter till insatser gör dock prognosen osäker. Ett överskott på 0,9 mkr prognostiseras komma från personer i arbetsmarknadsåtgärder.

Verksamheterna för arbetsträning beräknas göra ett överskott på 3,5 mkr främst beroende på minskade lönekostnader, minskade övriga kostnader samt överskott på projekt 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 flyktingmottagning 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 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 underskott på 107 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-50,7	-43,7	-54,3	3,5	-64,0	-65,1	1,1	-54,6
Kommunbidrag	-54,3	-48,9	-54,3	0,0	-65,1	-65,1	0,0	-59,4

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-10-31 uppgår till 3,5 mkr.

Intäkterna visar en avvikelse på - 0,2 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 1,7 mkr varav 0,9 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation som inte har fallit ut ännu. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till -1,2 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 2,0 mkr, dessa ingår i 1,7 mkr. Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 2,0 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
KS-Räddningstjänst	-6,4	0,0	-24,6	18,2	-29,5	-29,5	0,0	0,0
Summa	-6,4	0,0	-24,6	18,2	-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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-109,5	-93,1	-109,3	-0,2	-131,7	-131,2	-0,5	-109,8
Kommunbidrag	-109,3	-90,8	-109,3	0,0	-131,2	-131,2	0,0	-108,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfall per sista oktober ligger 0,2 mkr sämre 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 0,5 mkr sämre 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 131,7 mkr, som är 0,5 mkr högre än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 523,3	-1 463,8	-1 587,5	64,2	-1 868,1	-1 905,0	37,0	-1 791,5
Kommunbidrag	-1 587,5	-1 531,9	-1 587,5	0,0	-1 905,0	-1 905,0	0,0	-1 843,7

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämndens resultat för perioden januari till sista oktober uppgår till 64,2 mkr, eller cirka 4% av periodens kommunbidrag. Resultatet vid utgången av oktober 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 37 mkr. Resultatet bedöms minska från redovisad positiv periodavvikelse 64,2 mkr i oktober. 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 inköpsseffekten under höstterminen är en faktor.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott uppgående till 37 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande 1,9% av tilldelad ram. Prognosen har justerats upp från rapporteringen i september med 3,7 mkr. Huvudförklaringen är förbättrad prognos för Resurscentrum där vakanser finns inom ledning, elevhälsa och modersmålsenheten.

Covid-19 har bidragit till lägre kostnader ute i nämndens verksamhetsområden. Det är lägre kostnader inom skolmåltider, eftersom eleverna inte ätit lunch i gymnasieskola och grundskola när undervisning bedrivits på distans under vårterminen. Måltider har inte tillagats i samma omfattning som vid närundervisning, även om eleverna erbjudits att hämta matlådor. Det är också lägre kostnader än budgeterat för kompetensutveckling inom samtliga skolformer. Förvaltningen har även kompenserats för ökade sjuklönekostnader uppgående till 10,6 mkr för perioden januari-september. Verksamheten har av naturliga skäl inte heller fått tag i vikarier i samma omfattning som tidigare på grund av covid-19 i samtliga verksamheter.

Inom nämndens område finns interna resultatavvikelser, positivt är att alla verksamheter har en budget i balans. Samtliga av nämndens fem verksamhetsområden prognosticerar överskott. Resurscentrum (12,2 mkr, *prognos tidigare 9,0*), Gymnasieskolan (11 mkr), Förskolan (6 mkr), Grundskolan (4,7 mkr, *prognos tidigare 4,2*) 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 – oktober:

Gemensamma resurser(total omslutning 132mkr eller motsvarande 7% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden på 6,5 mkr som förklaras av att 2,3 mkr kan hänföras till lägre kapitalkostnader på grund av låg investeringstakt samt 2,9 mkr som avser vakanta tjänster och föräldraledigheter mm. Även skoltransporter redovisar ett överskott för perioden med 1,3 mkr, bedömning är att helårsprognosen kommer att sluta +0 för skoltransporter. Säsongsmonstret 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 uppgår till 3,0 mkr.

Förskolans verksamhetsområde(total omslutning 449 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 11,4 mkr för januari-oktober, motsvarande 3,1% av periodbudgeten.

Ett högre överskott redovisas i oktober vilket bland annat beror på lönerevisionen, som finns med i budgeten på helår, men de nya lönerna betalas ut under perioden april till december. Denna timing-effekt förbättrar resultatet med 0,5 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 0,8 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 5,3 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. Rektorerens 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-oktober på 18,6 mkr, motsvarande 2,7% av periodbudget. Årsprognosen uppgår till 4,7 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-oktober med 3,6 mkr.

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 3,7 mkr och bedöms förbrukas under årets kvarvarande månader. Lönerrevisionen inverkar positivt på periodens utfall i grundskolan med cirka 1 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 negativ för januari-oktober uppgående till -0,8 mkr, 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 12,3 mkr på helår.

Gemensamma resurser under avdelningschef uppvisar ett periodöverskott på 1,5 mkr och helårsprognos bedöms till 1,5 mkr då det på grund av pandemin generellt är lägre kostnader för kompensutveckling, samt att man i år har tillfälliga statsbidrag, även på ledningssidan är man kort om folk. Även modersmålsenheten bedöms redovisa ett överskott på helåret uppgående till 2,3 mkr främst på grund av vakanta tjänster. Måltidsservice prognosticerar 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 oktober på 14,4 mkr, eller motsvarande 5,9% av periodens budget. Totalt prognosticeras ett överskott för helåret mot tilldelad budgetram på 11 mkr.

Det är naturligt med högre redovisat överskott för perioden januari - oktober. 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 0,7 mkr, dessa medel bedöms förbrukas under kommande månader. Gymnasieskolans distansundervisning under vårterminen har bidragit till minskade inköp av lärverktyg.

Åtgärder har även satts in från augusti för att ta igen delar av det kunskapsstapp som covid-19 har orsakat, exempelvis har tio extratjänster anställts inom gymnasieskolan.

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 november 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 indikerar ett ökat inflöde av elever till Luleå gymnasieskola inom fyrkantens gymnasiesamverkan. Prognosen indikerar ett överskott uppgående till 3 mkr mot den budgeterade nivå.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Barn- och utbildningsnämnd	-12,5	-5,9	-24,5	12,1	-18,5	-29,5	11,0	-10,9
Summa	-12,5	-5,9	-24,5	12,1	-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 - oktober uppgick till 12,1 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 redovisa en negativ prognos uppgående till -3,0 mkr.

Kommentar prognos

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 16,4 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 och hemkunskaps-salen i Kråkbergsskolan 0,8 mkr budgetreglerats och genomförts av SBF. Utöver detta har 0,3 mkr för åtgärder i Porsöskolans matsal budgetreglerats och genomförts av SBF. Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt uppgår till +14 mkr då investeringen på 4,0 mkr i Spira förskola inte hinner genomföras, hemkunskapssalen i Råneå blev 0,7 mkr billigare än budgeterat, åtgärderna i Porsöskolans matsal blev 0,3 mkr billigare än budgeterat. Därutöver av avsatt budget på 10,0 mkr för reinvesteringar i befintliga lokaler så kommer endast 1,0 mkr för utemiljön på sarskolan att nyttjas.

Kultur- och fritidsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-260,6	-263,9	-276,3	15,8	-326,6	-331,6	5,0	-330,7
Kommunbidrag	-276,3	-272,2	-276,3	0,0	-331,6	-331,6	0,0	-331,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för perioden jan-okt uppgår till +15,8 mkr. I resultatet ingår tillskjuten budget från kommunens digitaliseringspott om +2,3 mkr för perioden. Denna budget är tillskjuten under oktober månad.

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. 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. Överskottet ligger i resultatet för perioden.

Kulturarv, skärgård och turism uppvisar ett resultat om +2,9 mkr. I resultatet ingår budget för digitaliseringspott om ca 1 mkr som än ej hunnits förbrukas. Kostnader kopplade till skärgården är ännu ej fullt registrerade och har ett överskott om 0,9 mkr. Ett driftbidrag från Riksantikvariatet till Världsarvet bidrar med drygt 0,3 mkr. Vakanser av bl a tjänst i skärgården och turistcenter samt barnledighet bidrar också till ett positivt resultat.

Idrott och friluftslivs resultat för perioden är +2,8 mkr. I detta resultat ingår budget för Digitaliseringspotten om 0,6 mkr. Badverksamheten står för ett överskott om drygt 1,1 mkr. Förklaringen till detta är, att badhusen varit helt nedstängda under pandemin och därmed har personalkostnader för timvikarier uteblivit. Denna konsekvens ses även på övriga idrottsanläggningar med drygt 0,6 mkr.

Kultur- och mötesplatser har ett resultat om +0,9 mkr. Ung i Luleå har vakanser och nedstängd fritidsgård, pga avsaknad av lokal, som bidrar till ett överskott om 4 mkr. Befattningen för den nya verksamheten Pop-up är tillsatt fr o m 1:a september. Lokal förbereds på Mjölkudden för att göra en omstart av tidigare nedstängd fritidsgårdsverksamhet på det området. Här kommer en lokalkostnad att tillkomma eftersom tidigare gårdar varit inrymda i lokaler som varit inrymda i lokaler som bl a bekostats av annan förvaltning. Fritidsgårdarna och Navet har delvis varit nedstängda eller öppna med begränsade öppettider pga Corona, vilket har bidragit till mycket lägre personalkostnader för visstidsanställd personal. Fritidsgårdarna bedrivs till stor del med hjälp av ej tillsvidareanställd personal pga att det ej ges utrymme för heltidstjänster. Konst, scen och möten uppvisar ett underskott om 3,7 mkr. Budget från Digitaliseringspotten lyfter resultatet med 0,6 mkr och så gör även budget för projekt som skulle genomförts under sommaren med ca 0,5 mkr. Under större delen av året har konsert- och konferensverksamheten inte inbringat några intäkter, medan de fasta kostnaderna har funnits kvar. Biblioteken uppvisar ett litet överskott om 0,4 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 +5,1 mkr. Förklaringen till detta överskott beror främst på att en försäkringsersättning för brand i Gammelstad erhållits om 2,6 mkr. Kostnaderna 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. Marknad och kommunikation har ett överskott om 0,5 mkr och detta beror främst på att annonseringen inte varit stor under pandemin, samt frånvaro av personal.

Kultur- och fritidschefen har ett överskott om +4,0 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, budget om 750 tkr kopplat till Råneå badhus ej nyttjats samt barnledig verksamhetsutvecklare.

Kommentar prognos

Kultur- och fritidsförvaltningens helårsprognos för 2021, är fortfarande, trots att det inte återstår så mycket av året, 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 tjänster och tillfälligt nedstängda verksamheter och ej förbrukade budgeterade poster. Resultatet för Kultur- och fritidsförvaltningen kan bli högre, beroende på om budget för Digitalisering, som tillförts sent under året, hinner förbrukas. Effekterna av lättnader av restriktioner, kan också ge ett bättre resultat för Konsert och konferens, vilket också kan påverka slutresultatet.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnd	-4,6	-3,7	-18,7	14,1	-14,0	-22,4	8,4	-6,5
Summa	-4,6	-3,7	-18,7	14,1	-14,0	-22,4	8,4	-6,5

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Redovisat nettoutfall för Kultur- och fritidsförvaltningens investeringsbudget för perioden jan-okt uppgår till 4,6 mkr. Det egentliga utfallet är 5,4 mkr eftersom intäkt om 0,8 mkr är bokade på 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, budget 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 1,9 mkr. Projekt Visitor Centre har ett utfall om 1,3 mkr, budget 1,2 mkr. 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. Upphandling 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-14,7	-11,6	-19,9	5,3	-23,4	-23,9	0,5	-21,7
Kommunbidrag	-19,9	-19,1	-19,9	0,0	-23,9	-23,9	0,0	-22,9

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Miljö och bygg har per sista oktober en positiv avvikelse mot budget på 5,3 mkr (22%). Det beror på att intäkterna är högre, ca 0,5 mkr högre än 2020 och 4,1 mkr högre än budget. 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 för intäkter gjort att intäkterna hamnar på rätt period vilket också påverkar jämförelsen mot budget.

Kostnader för utbildning, resor och logi är låga, även det är kopplat till pandemin, och ger ett överskott på ca 0,6 mkr för perioden.

Kommentar prognos

Prognosen visar på en avvikelse mot budget på 0,5 mkr. Kostnaderna är historiskt sett högre under hösten och flera kostnadsposter kommer årligen i december 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 456,9	-1 411,7	-1 499,6	42,7	-1 769,5	-1 799,5	30,0	-1 716,4
Kommunbidrag	-1 499,6	-1 350,2	-1 499,6	0,0	-1 799,5	-1 799,5	0,0	-1 742,4

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Socialnämndens utfall för perioden är 42,7 mkr. Alla verksamhetsområden inom äldre uppvisar en avvikelse på sammanlagt - 15,2 mkr varav vård- och omsorgboende inkl. korttidsvård uppvisar en avvikelse på -6,8 mkr och stöd i hemmet har en avvikelse på -7,6 mkr. Verksamhetsområdet Folkhälsa & Hälso- och sjukvård uppvisar en avvikelse på 2,1 mkr. Stöd och omsorg uppvisar en avvikelse på -6,3 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 2 mkr. Myndighet uppvisar en avvikelse på - 3,4 mkr, försörjningsstöd ligger med ett underskott på - 1 mkr samtidigt som överskottet inom färdtjänst har minskat och nu uppgår till 1,8 mkr. Under perioden har en större faktura på 1,1 mkr inkommit, dialog med RKM pågår. 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 visar ett större överskott, mellan 20–40 mkr. Prognosen är mycket osäker på grund av rådande Coronaläge och skyddsmaterialbrist. En förbättring har skett i verksamheternas prognoser från totalt minus 22,3 till minus 19,2 mkr. Verksamhetsområdet särskilt boende prognostiserar ett underskott på -4 vilket beror på Kronan. Personlig assistans prognostiserar ett överskott på 4 mkr exkluderat eventuella intäkter från migrationsverket. Stöd i hemmet prognostiserar -8 mkr. Stöd och omsorg prognostiserar ett underskott på -7,5 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Socialnämnd	-3,8	-5,3	-13,8	10,0	-16,5	-16,5	0,0	-10,5
Summa	-3,8	-5,3	-13,8	10,0	-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 omsorgsboendet Kronan.

Kommentar prognos

Enligt plan.

Stadsbyggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-150,4	-157,3	-176,2	25,8	-201,4	-211,4	10,0	-201,2
Kommunbidrag	-176,2	-168,7	-176,2	0,0	-211,4	-211,4	0,0	-205,2

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse mot budget med 25,8 mkr inklusive Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service samt Vatten och avlopp. Den kommunbidragsfinansierade verksamheten redovisar ett överskott (2,9 mkr), resultatenheterna Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service redovisar ett överskott (14,1 mkr) och Vatten och avlopp inklusive biogas redovisar ett överskott (8,7 mkr).

Avvikelser mot budget för kommunbidragsfinansierade verksamheter (2,9 mkr), fördelar sig enligt följande:

- Stadsplanering och infrastrukturdrift (-1,6 mkr)
- Investering och geodata (-1,8 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (6,3 mkr)

Avvikelse mot budget inom Stadsplanering och infrastrukturdrift (-1,6 mkr), består av kostnader för vinterväghållning (-3,1 mkr) och belysning (-0,8 mkr), park (-2,9 mkr) samt underskott inom parkeringsverksamhet (-3,4 mkr) som beror på lägre parkeringsintäkter. Dessa underskott möts till viss del av överskott (2,2 mkr) inom övrig gatudrift där främst beläggningsunderhåll har lågt utfall på grund av försenat ramavtal. Stadsplanering redovisar ett överskott (5,9 mkr) avseende intäkter,

arbete med detaljplaner, tillhörande utredningar och planering av exploateringsområden. Övriga avvikelser (0,5 mkr) är enligt plan.

Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (6,3 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 (14,1 mkr) inom Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av både lägre intäkter och lägre kostnader där kostnaderna kan hänföras till en lägre takt kring underhållsätgärder samt lägre uppvärmning-/elkostnader som är säsongsvarierande.

Överskottet för Vatten och avlopp (8,7 mkr) beror på högre intäkter och att kapitalkostnader för nya anläggningar inte har aktiverats än. Övriga avvikelser är enligt plan.

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsnämndens prognos har förbättrats med 4,5 mkr sedan föregående månads rapportering. Förändringen kan främst hänföras till resultatenheten Fastigheter och verksamhetsnära service. Totalt redovisar Stadsbyggnadsnämnden en prognos som avviker positivt mot budget med 10,0 mkr (4,7%)

Den positiva prognosen på 10,0 mkr består av ett överskott på 1,5 mkr för kommunbidragsfinansierade verksamheter samt ett överskott på 8,5 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 (1,5 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 (5,5 mkr, +1 mkr mot fg prognos)

Den negativa avvikelsen 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 (5,5 mkr) beror främst på att medel för förvaltningsgemensamma aktiviteter inte har förbrukats, till viss del av vakanser under del av året samt att del av digitaliseringspotten (1,5 mkr) inte kommer att förbrukas.

Avvikelsen för Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett överskott inom fastighetsförvaltning (11 mkr) samt ett underskott för verksamhetsnära service (-2,5 mkr). Överskottet inom fastighetsförvaltning kan främst hänföras till lägre kostnader för underhåll, avseende underhållsätgärder på grund av fortsatt låg reinvesteringstakt och underhåll av fastigheter i avvaktan på bland annat översyn av skolstruktur. Detta möts av för lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-2,5 mkr).

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Stadsbyggnadsnämnd	-217,5	-457,3	-473,7	256,1	-341,9	-568,4	226,5	-558,6
Summa	-217,5	-457,3	-473,7	256,1	-341,9	-568,4	226,5	-558,6

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommentar utfall

Utfallet för stadsbyggnadsnämnden är 256 mkr lägre än budget (474 mkr) för perioden.

Avvikelserna avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-200 mkr
Exploatering exkl VA:	-19 mkr
Exploatering VA:	-3 mkr
Investeringar VA:	<u>-34 mkr</u>
	-256 mkr

Skattefinansierade nettoinvesteringar inkl större projekt har ett utfall på 72 mkr vilket är 200 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Förklaringen till det låga utfallet är främst tidsförskjutningar men även högre inkomster och bidrag.

Utgifterna understiger periodens budget med 171 mkr. De främsta orsakerna till detta är:

- Lägre utgifter, 89 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 såväl externt som internt.
- Lägre utgifter, 18 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 29 mkr. Detta beror på försäljning (15 mkr) av tre fastigheter, Ripan 15, Sållet 1 och Brändön1:43 och försäljning av tomträtter och mark (4 mkr). Vidare har bidrag (10 mkr) inkommit varav merparten avser projekt Kombiterminalen.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 19 mkr (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Intäkterna är 23 mkr lägre än periodens budget. Utgifterna understiger periodens budget med 42 mkr. Detta beror främst på tidsförskjutning (Hertsöfältet och Kronanområdet).

Utfallet för Vatten och avlopp är 37 mkr under budget.

- Ny- och reinvesteringar har ett utfall på 165 mkr vilket är 34 mkr lägre än periodens budget. Detta beror på tidsförskjutning, varav den enskilt största är att relaterat till ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.
- Exploateringsverksamheten har ett utfall som understiger periodens budget med 3 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutning.

Kommentar prognos

Årsprognosen för Stadsbyggnadsförvaltningen är 226 mkr lägre (236 mkr fg månad) än budget (568 mkr).

Avvikelseerna avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-181 mkr (fg månad -161 mkr)
Exploatering exkl VA:	+2 mkr (fg månad -46 mkr)
Exploatering VA:	-7 mkr (fg månad -8 mkr)
Investeringar VA:	<u>-40 mkr</u> (fg månad -21 mkr)
	-226 mkr (fg månad -236 mkr)

Prognosen för **skattefinansierade investeringar** inkl. större projekt är 181 mkr (fg månad 161 mkr) lägre än budget.

60 procent av avvikelsen beror på tidsförskjutning avseende större projekt, främst Hertsö Badhus men även till viss del ny Räddningsstation (konstnärlig gestaltning), som tillsammans beräknas understiga budget med 109 mkr (fg prognos 102,5). För Hertsö Badhus är upphandlingen klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i en bygga fas.

Reinvestering avseende fastigheter beräknas understiga budget med 25 mkr (15 mkr fg månad) vilket främst är att relatera till resursbrist under första halvåret och även till viss del under kvartal 3. Förutsatt högre tillgänglighet på resurser under resterande delen av året, såväl externt som internt kommer reinvesteringstakten kunna ökas under kvartal 4.

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 10 mkr (9 mkr fg månad). Utfall avseende försäljning av fastigheter som ligger i lokalbanken uppgår till 15 mkr hittills i år. Dessa inkomster budgeteras ej men beaktas i prognos.

Slutligen är det ett flertal mindre tidsförskjutningar inom nyinvesteringar, landskap och trafik, vilka beräknas understiga budget med ung 2 mkr.

Prognosen för **Exploateringsverksamheten** exkl. Vatten och avlopp är 2 mkr högre än budget (fg månad 46 mkr lägre än budget). Förändringen från föregående prognos är i sin helhet att relatera till att försäljningar (Kronanområdet) som var beräknade att genomföras i slutet av året i stället kommer att genomföras nästa år. I övrigt är det ingen förändring från föregående månad. *Prognosen för ny Återvinningscentral på kvarteret Risslan överstiger budget med närmare 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 avvikelse är att relatera till tidsförskjutningar (främst avseende utgifter Kronanområdet samt intäkter och utgifter Hertsöfältet).*

Prognosen för Vatten och avlopp är 47 mkr under budget (29 mkr fg månad).

- Ny- och reinvesteringar beräknas understiga budget med 40 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutningar, främst avseende ny avloppslösning i Norra Sunderbyn men även ombyggnation Klöverträsk vattenverk samt intagsdel och mekanisk rening Uddebo reningsverk.
- Exploateringsverksamheten bedöms understiga budget med 7 mkr. Detta beror på tidsförskjutning, varav den enskilt största avser Hertsöfältet.

Kommunrevision

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1,3	-1,5	-2,3	1,0	-2,3	-2,8	0,5	-2,5
Kommunbidrag	-2,3	-2,1	-2,3	0,0	-2,8	-2,8	0,0	-2,6

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet per sista oktober är 1 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 delvis jämnas ut sig under året, men vi ser redan nu att utfallet kommer att ligga bättre än budget med 0,5 mkr.

Valnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-0,2	-0,3	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-2,1
Kommunbidrag	-0,2	-2,7	-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 Okt 2021	Utfall Okt 2020	Budget Okt 2021	Utfall - budget Okt 2021	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Prognos - budget helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-7,5	-7,3	-8,2	0,7	-9,4	-9,8	0,4	-8,2
Kommunbidrag	-8,2	-7,9	-8,2	0,0	-9,8	-9,8	0,0	-9,5

Kommentar till driftsredovisningen

Kommentar utfall

Utfallet är +0,7 mkr. Nämnden genererar fortsatt ett positivt utfall jämfört med budget då inga resor och begränsat antal utbildningar har genomförts. Posten för utveckling av nämndens verksamhetssystem har inte nyttjats än under året. Nämnden har förbrukat 76 % av sin budget jämfört med riktpunkten för perioden som är 83 %.

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 utfallet för oktober. 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.

Finansförvaltning

Kommentar utfall

Utfallet per sista oktober är 148 mkr bättre än budget per oktober, om semesterlöneskulden (-15 mkr) exkluderas är resultatet 132 mkr bättre än budget för perioden. Pensioner, löneskuld och arbetsgivaravgifter avviker positivt med 19 mkr semesterlöneskuld exkluderad, vilket delvis beror på ett överskott på 11 mkr för lönerevision år 2021 samt 22 mkr som avser lönerevision för år 2020, lägre arbetsgivaravgifter ger ett överskott på 14 mkr jämfört med budget. Utfallet för pensioner avviker negativt med 34 mkr jämfört med budget. Internt återförda kostnader är 11 mkr bättre än budget för perioden. Bosättningsuppdrag och anslag för näringsbefrämjande åtgärder är 13 mkr bättre än budget. I utfallet ingår även en reavinst på 92 mkr som avser försäljning av två fastigheter/mark, samt en realisationsförlust på -3 mkr.

Kommentar prognos

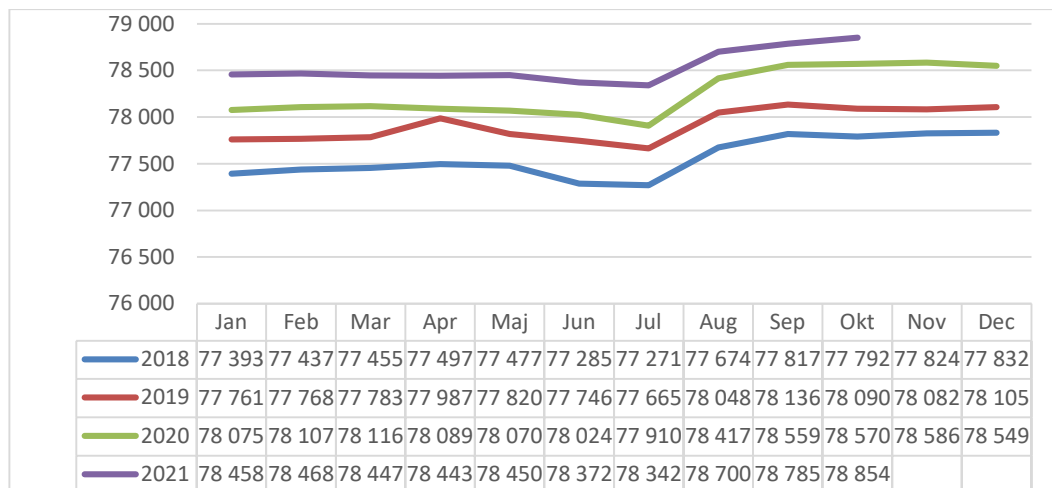
För år 2021 beräknas på finansförvaltningen ett överskott jämfört med budget på 114 mkr. Vilket beror på en förbättring av prognos för internt återförda kostnader så som återföring av PO, ränta och avskrivning på ca 9 mkr totalt. Löneöversyn förväntas bli ca 29 mkr bättre än budget, vilket delvis beror på att utbetalningen av 2020-års översyn inte blev lika hög som väntat i och med den förskjutning som blev mellan åren på grund av pandemin. Även prognosen för arbetsgivaravgifter ser bättre ut med cirka 17 mkr. Pensionerna beräknas bli cirka 31 mkr sämre än budget. Prognosen för realisationsvinster +92 mkr och realisationsförluster -3 mkr uppgår totalt till 90 mkr bättre än budgeterat för året.

Total prognos inklusive skatter och statsbidrag, finansiella intäkter och kostnader beräknas bli ca 212 mkr bättre än budget. Det beror främst på att underlaget för skatter och statsbidrag har ökat år 2021, +143 mkr jämfört med de prognoser som gjordes till underlag för strategisk budget år 2021-2023, samt en realisationsvinst + 92 mkr som uppstod vid försäljning av två fastigheter/mark.

2 Befolkning och samhälle

2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

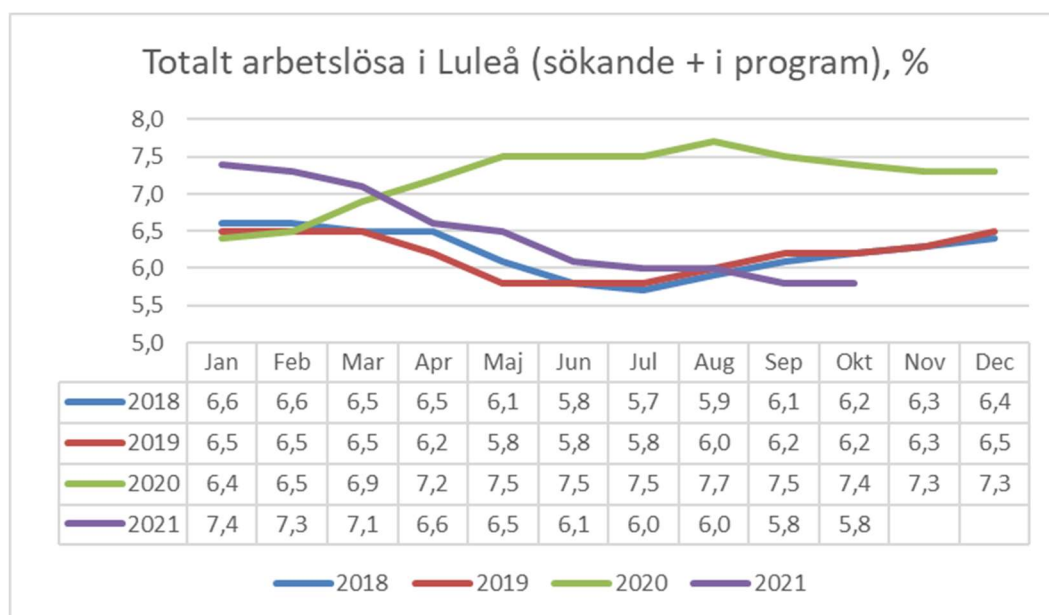
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 - 2021. Luleå kommuns befolkning har totalt ökat med 305 invånare sedan årsskiftet, vilket är något sämre jämfört med samma period år 2020 då antalet invånare ökad med 465 personer.



2.2 Arbetsmarknadsstatistik

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

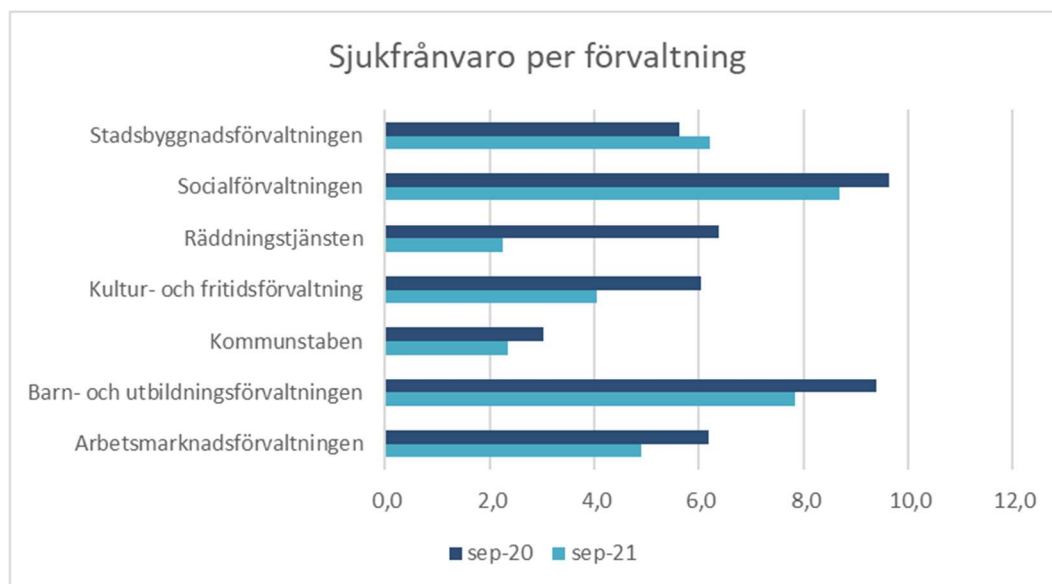
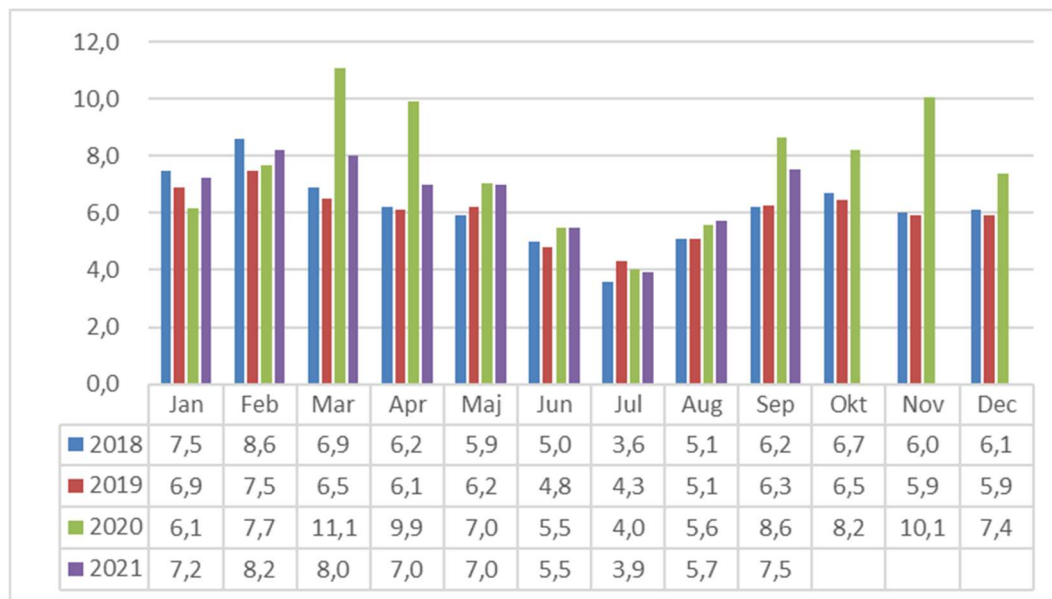
(16-64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal okt 2021	Förändring % mot okt 2020	Antal okt 2021	Förändring % mot okt 2020	Antal okt 2021	Förändring % mot okt 2020
Luleå	1 008	-36,6%	1 263	-11,3%	2 271	-24,7%
Länet	3 106	-32,8%	3 545	-8,7%	6 651	-21,8%
Riket	184 080	-28,8%	192 931	-1,9%	377 011	-17,1%



3 Personalstatistik

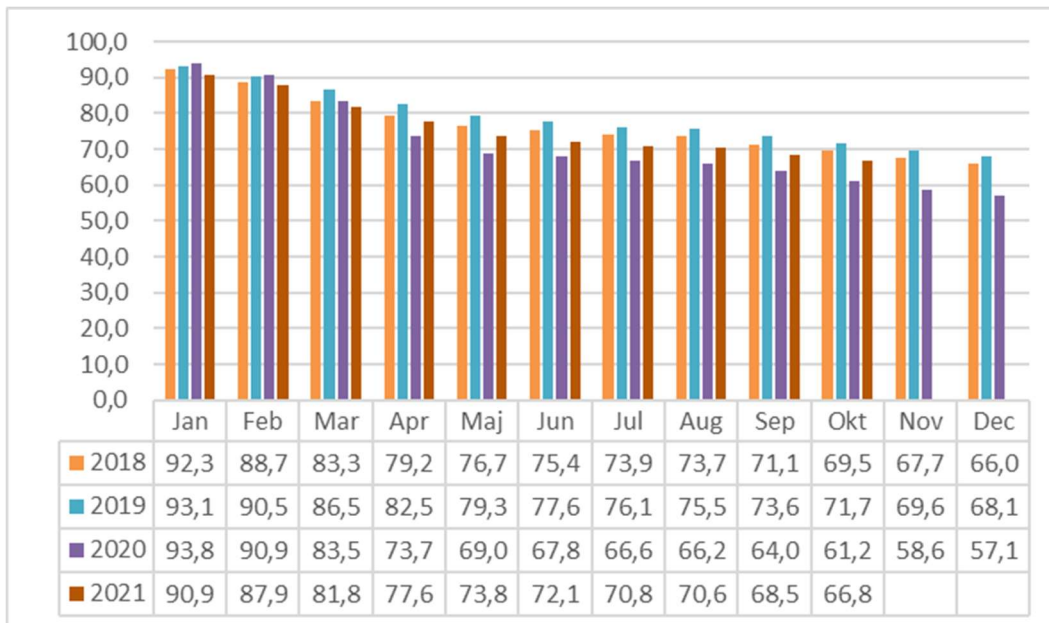
3.1 Sjukfrånvaro

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.

