



LULEÅ KOMMUN

••• Delårsrapport



Luleå Kommun
Januari - augusti 2021

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
2 Förvaltningsberättelse	4
2.1 Väsentliga händelser	4
2.2 Förväntad utveckling.....	4
2.3 Helårsprognos.....	5
2.4 Balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv (RUR).....	6
2.5 Pensionsförpliktelse	6
2.6 Befolkningsutveckling	7
2.7 Sysselsättningsutveckling	7
2.8 Personal.....	11
3 Måluppföljning	15
4 Finansiell analys	20
4.1 Samhällsekonomi	20
4.2 Resultaträkning för kommunen med prognos för helår.....	21
4.3 Bolagens resultat januari-augusti med prognos helår	22
4.4 Kommunens balansräkning.....	23
4.5 Nämndernas driftsredovisning med prognos för helår.....	24
4.6 Nettoinvesteringsredovisning med prognos för helår.....	25
4.7 Bolagens investeringsredovisning samt prognos helår	26
4.8 Redovisningsprinciper	27
5 Bilaga: Nämnder och bolag	30
5.1 KS-Kommunstaben	30
5.2 KS-Arbetsmarknadsförvaltningen.....	33
5.3 KS-Räddningstjänsten	35
5.4 KS-Kollektivtrafiken	37
5.5 Barn- och utbildningsnämnden.....	37
5.6 Kultur- och fritidsnämnden.....	41
5.7 Miljö- och byggnadsnämnden.....	44
5.8 Socialnämnden.....	46
5.9 Stadsbyggnadsnämnden	52

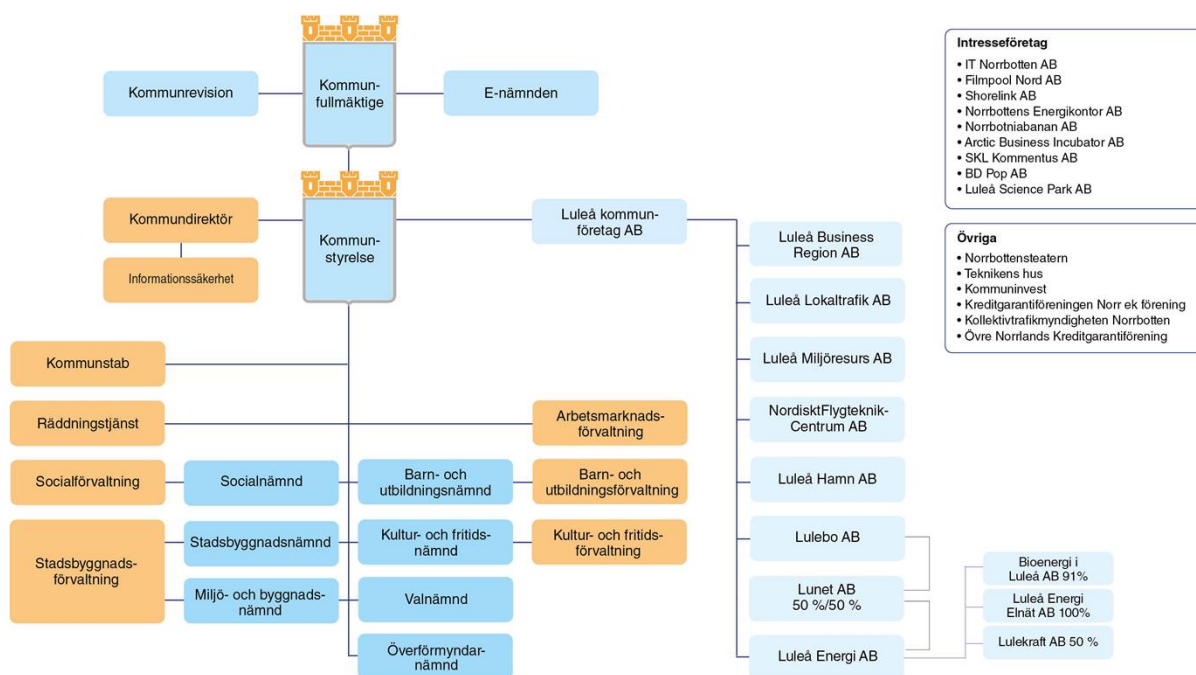
5.10	Övriga nämnder	57
5.11	Luleå kommunföretag AB.....	58
5.12	Luleå Energi AB Koncernen	59
5.13	Lulebo AB.....	60
5.14	Luleå Lokaltrafik AB.....	61
5.15	Luleå Miljöresurs AB	62
5.16	Luleå Hamn AB	63
5.17	Nordiskt Flygteknikcentrum AB.....	64
5.18	Luleå Business Region AB.....	65

1 Inledning

Den samlade kommunala verksamheten i Luleå kommun drivs i nämnds- och förvaltningsorganisation samt i ett helägt holdingbolag, Luleå kommunföretag AB, som i sin tur äger ett antal bolag. De största bolagen är Luleå Energi AB och Lulebo AB. Därutöver har kommunen ägarintressen och huvudmannaintressen i ett antal andra bolag och organisationer. För att få en fullständig ekonomisk information om verksamheten upprättas en sammanställd redovisning. Kommunkoncernens organisation och bolag framgår av organisationsbild.

Luleå kommun koncernorganisation

okt 2020



Kommunens samlade verksamhet och ekonomi följs upp i månadsrapporter, delårsrapporter och årsredovisning. Alla nämnder och bolag har dessutom egna delårsuppföljningar och årliga verksamhetsberättelser där fördjupad information lämnas.

De två delårsrapporterna är framåtsyftande och fokuserar därför på bedömd ekonomisk prognos och måluppfyllelse vid årets slut. Delårsrapporterna i april och i augusti skiljer sig något åt i innehåll och utformning samt beslutsgång. I denna andra delårsrapport sker en uppföljning och prognos för året av kommunfullmäktiges utvecklingsområden. Den innehåller även en resultaträkning, balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. Delårsrapporten behandlas i kommunstyrelsen och fastställs i kommunfullmäktige.

2 Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen ger en översikt av verksamhet, ställning och resultat.

2.1 Väsentliga händelser

Pandemin har fortsatt påverka många av kommunens verksamheter även under 2021. Då det har varit svårt att förutspå hur pandemin ska utvecklas så har förutsättningarna för verksamheterna förändrats allt eftersom, vilket bland annat har försvårat arbetet med att göra ekonomiska prognoser. På samma sätt som föregående år så visar de ekonomiska prognoserna, till följd av pandemin, på generellt lägre kostnader och intäkter inom flera områden.

Hittills i år har staten inte tillskjutit statsbidrag till kommunerna i samma omfattning som var fallet under föregående år, ersättning för sjuklönekostnader finns dock kvar till och med september månad.

Exempel på händelser som varit betydande under rapporteringsperioden är;

Kommunstabens har drivit ett omfattande arbete för genomförande av vaccinationer av medarbetare i Luleå kommun samt vissa kommunala bolag. Kommunens vaccinering avslutades i slutet av augusti.

I mars öppnade nybyggt vård- och omsorgsboende på Kronan.

Räddningstjänsten (och SOS Alarm) har i april flyttat in i Luleå Räddningsstation.

Under hösten 2020 genomfördes en folkomröstning om Luleå kommuns skolstruktur. I början av 2021 beslutade kommunfullmäktige om fortsatt hantering av frågan om skolstruktur efter genomförd folkomröstning och barn- och utbildningsförvaltningen har fått i uppdrag att utreda och föreslå en struktur för skolor och förskolor. Under utredningens gång har politiker dialog med vårdnadshavare, personal, rektorer och elever. Under delåret har dialoger arrangerats med vårdnadshavare i Gammelstad, Notviken, Centrum och Bergnäset som är prioriterade stadsdelar i utredningsarbetet.

Biblioteksplan 2021-2025 samt kommunens första konstpolicy har fastställts.

Luleå Business Region har fått ett nytt uppdrag att utveckla centrum och handel.

2.2 Förväntad utveckling

Förslaget till strategisk plan och budget 2022-2024 behandlas av budgetutskotten i slutet av september och beslutas av kommunfullmäktige i oktober. Förslaget till budget visar på en ekonomi i balans för 2022. För 2023 når inte resultatet upp till den beslutade resultatnivån och 2024 visar på ett negativt resultat. Den budgeterade resultatnivån kommande år i kombination med den demografiska utvecklingen och behovet av investeringar kommer att kräva prioriteringar för att nå en ekonomi i balans.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska varje kommun ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Luleå kommun har fyra långsiktiga finansiella mål som ska säkerställa en god ekonomisk hushållning. För Luleå kommun innebär god ekonomisk hushållning:

- En balanserad budget och flerårsplan utan skatthöjning.
- Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 procent.
- Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 procent.
- Soliditeten ska vara oförändrad.

Ett överskott i verksamheten skapar ett handlingsutrymme för att utveckla den kommunala verksamheten och

samhället vilket ger goda förutsättningar inför framtiden. Det är också lika viktigt med ett effektivt och ändamålsenligt användande av kommunens resurser i verksamheten och att resurserna är rätt anpassade utifrån de demografiska förutsättningarna. För att undvika framtida underhållsskulder måste kommunens tillgångar omhändertas och underhållas. En balanserad budget och flerårsplan utan skatteköjning och En ekonomi i balans utgör en miniminivå för det ekonomiska resultatet på kort sikt. Varje generation bör bära kostnaderna för den service som den generationen beslutat om och själv konsumerar. Detta betyder att ingen generation ska behöva betala för det som en annan generation förbrukar. I ett normalfall innebär detta att kapacitetsnivån, det vill säga förmågan att även i framtiden producera service på nuvarande nivå, måste säkerställas. Överskottet (resultatet) måste därför vara tillräckligt stort för att nuvarande servicekapacitet ska kunna garanteras även för nästkommande generation (brukare/skattebetalare) utan att dessa ska behöva uttaxeras en högre skatt för att erhålla samma service. Resultatet bör vara tillräckligt stort så att motsvarande servicenivå kan garanteras även för nästkommande generation utan att den ska behöva uttaxeras en högre skatt.

En balanserad budget och flerårsplan utan skatteköjning beräknas uppnås år 2021 då det prognostiserade resultatet visar på ett överskott. Av strategisk plan och budget 2021–2023 framgår det att Luleå kommun ska ha en balanserad budget och flerårsplan utan skatteköjningar.

Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 procent. Ett överskott i verksamheten skapar förutsättningar för att långsiktigt finansiera ny- och reinvesteringar av anläggningstillgångar, långsiktigt finansiera de pensionsåtaganden som redovisas som ansvarsförbindelser och en beredskap för oförutsedda kostnader. Det prognostiserade resultatet för år 2021 visar att målet beräknas uppnått genom att det prognostiserade årsresultatets andel uppgick till 6,3 procent (7,3 procent 2020). En följd av det beräknade positiva resultatet för 2021 är att Luleå kommun inte behöver låna till investeringar under året.

Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 procent. Höga investeringsnivåer ökar sårbarheten i kommunens ekonomi när behovet av lånefinansiering ökar. Lånefinansiering av investeringar innebär på sikt ökade finansiella kostnader som tar resurser från verksamheterna. Måttet visar hur stor del av årets skatte- och utjämningsintäkter som används till investeringar. Prognostiserade utfallet för år 2021 visar att andelen uppgår till 9,6 procent (12,4 procent 2020) och målet uppnått därmed under året.

Soliditeten ska vara oförändrad. Soliditet är ett nyckeltal som används för att mäta den finansiella styrkan i ett långsiktigt perspektiv. Soliditeten anger hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital, det vill säga inte genom lån. Soliditeten är beroende av förhållandet mellan förändringen av tillgångarnas storlek i balansräkningen och den förändring som tillförs det egna kapitalet genom årets resultat. Om det egna kapitalet och totala tillgångarna förändras i samma procentuella takt så uppnås en oförändrad soliditet.

Soliditeten per sista augusti är 70,9 procent vilket innebär en förbättrad soliditet jämfört med föregående år (67,8 procent för kommunen 2020), soliditeten för kommunkoncernen räknas ut till årsbokslutet.

2.3 Helårsprognos

Det prognostiserade utfallet för helåret 2021 beräknas till 316 miljoner kronor vilket är 253 miljoner kronor högre än budget. Den positiva avvikelsen mellan prognos och budget härleds framförallt till en ökning av skatter och generella statsbidrag samt reavinster på 92 miljoner kronor, samt kostnadsminskningar inom verksamheterna som har en positiv avvikelse på 52 miljoner kronor jämfört med budget. För utförligare beskrivning, se nämndernas delårsrapport samt avsnittet Kommunens periodresultat och prognos nedan.

2.4 Balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv (RUR)

Enligt kommunallagen ska kommunernas intäkter vara större än kostnaderna, det så kallade balanskravet. Ett uppfyllande av balanskravet är en grundförutsättning för en långsiktig, stabil finansiell utveckling och ett instrument för att förhindra negativ utveckling av kommunens ekonomi. Balanskravsresultatet visar årets resultat rensat från intäkter och kostnader, som inte hör till den löpande verksamheten. Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar ska dras av från balanskravsresultatet. Per augusti 2021 är balanskravsresultatet 42 miljoner kronor. Det innebär att kommunen har uppfyllt lagens krav på en ekonomi i balans. Luleå kommun reserverar medel till en resultatutjämningsreserv, totalt har Luleå reserverat 1 246 miljoner kronor till reserven.

Balanskravsutredning (mkr)	Prognos 2021	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	316	355	173	79
Samtliga realisationsvinster (-)	0	-19	-10	-8
Realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet (+)				
Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet (+)				
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper (+/-)				
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper (+/-)				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	316	336	163	71
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (-)	274	287	116	26
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (+)				
Balanskravsresultat	42	49	47	45

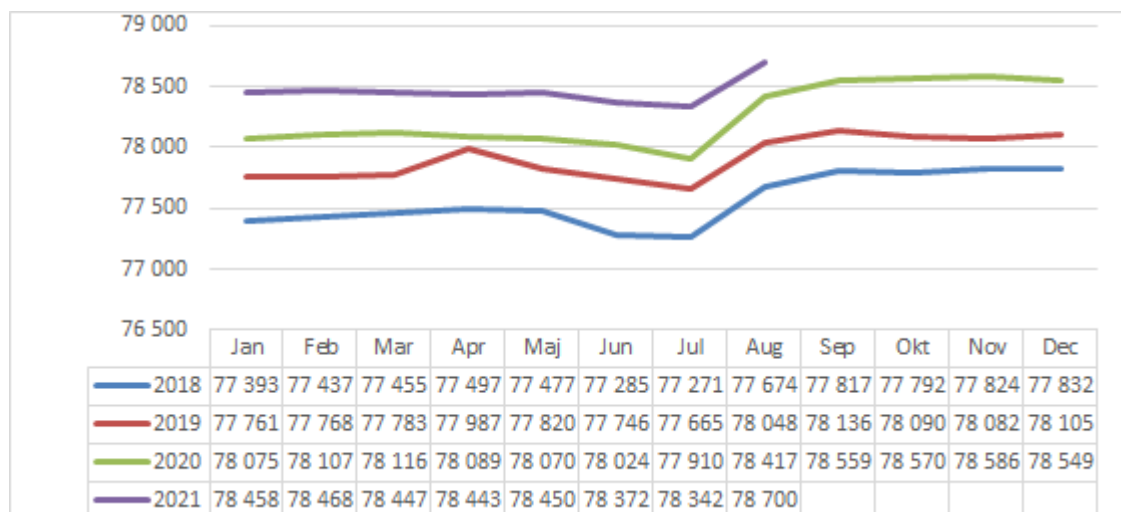
2.5 Pensionsförpliktelse

Luleå kommuns pensionsförpliktelser är uppdelad i två delar. De pensionsåtaganden som är intjänade 1997 eller tidigare redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen måste dock beaktas i bedömningen av kommunens ekonomi eftersom dessa pensionskostnader redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt uppgår till 1 557 miljoner kronor (1 571 miljoner kronor 2020). Pensioner som är intjänade från år 1998 och framåt redovisas direkt i balansräkningen som en avsättning. I augusti 2021 uppgår det totala pensionsåtagandet inklusive löneskatt till 1 896 miljoner kronor (1 875 miljoner kronor 2020). Den totala skulden för pensioner på 1 896 miljoner kronor har helt och hållet återlånats till verksamheten. Pensionsskulden minskar succesivt tack vare att utbetalningarna av pensioner är större än årets nyintjänade. Det är ansvarsförbindelsen för tidigare intjänade pensioner som minskar medan avsättningen ökar. Kommunens pensionsförvaltare är KPA.

Total pensionsförpliktelse inkl löneskatt i balansräkningen (Mkr)	2021-08-31	2020	2019
Avsättning	339	304	288
Ansvarsförbindelse	1 557	1 571	1 642
Pensionsåtagande i försäkring	0	0	0
Pensionsåtagande i pensionsstiftelse	0	0	0
Summa pensionsåtagande	1 896	1 875	1 930
Pensionsförsäkringskapital	0	0	0
Kapital pensionsstiftelse	0	0	0
Finansiella placeringar	0	0	0

Total pensionsförpliktelse inkl löneskatt i balansräkningen (Mkr)	2021-08-31	2020	2019
Summa förvaltad pensionsmedel	0	0	0
Finansiering			
Återlånade medel	1 896	1 875	1 930
Konsolideringsgrad	0,00%	0,00%	0,00%
Aktualiseringsgrad	98%	98%	98%

2.6 Befolkningsutveckling



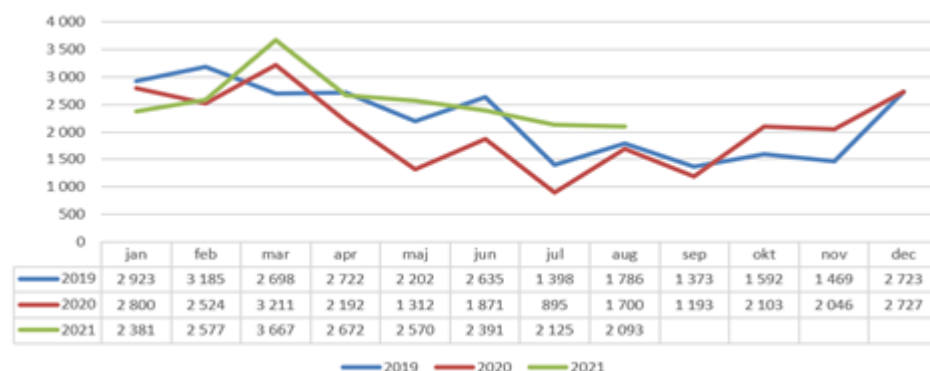
Diagrammet visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per sista augusti år 2021. Luleå kommuns befolkning har totalt ökat med 151 invånare sedan sista december 2020, vilket är en svagare ökning jämfört med samma period föregående år då ökningen var +312 invånare.

2.7 Sysselsättningsutveckling

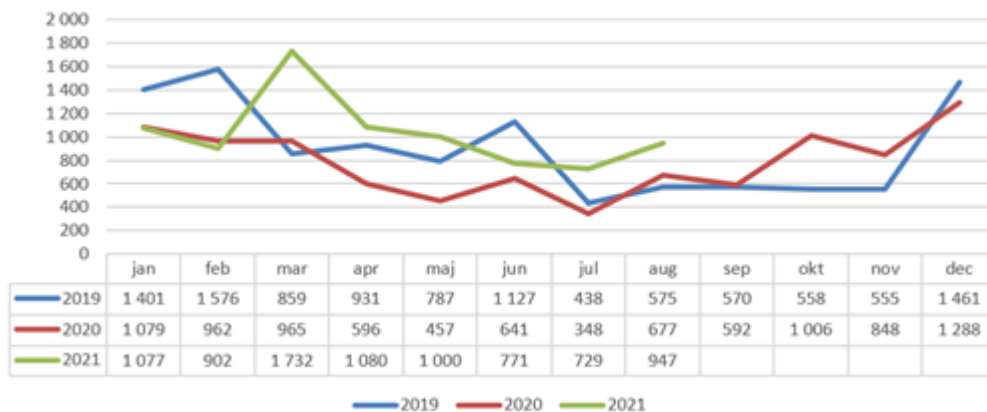
Ökad efterfrågan

Pandemin satte snabbt avtryck i svensk ekonomi och på arbetsmarknaden. BNP föll, varseltalen steg och arbetslösheten ökade. Våren 2021 ökade efterfrågan på varor och tjänster i stort sett hela landet. I flertalet län är antal nyanmälda platser tillbaka på liknande nivåer som före pandemin, i samtliga norrlandslän nådde dock antalet nyanmälda lediga platser nivåerna från före pandemin redan under sensommaren 2020.

Nyanmälda platser Norrbottens län



Nyanmälda platser Luleå



Nyanmälda platser har återhämtat sig bra i Luleå och har till och med augusti haft fler nyanmälda platser på platsbanken under perioden januari till augusti än både 2019 och 2020. Efterfrågan på varor och tjänster är under återhämtning efter att ha avstannat i hela landet under pandemins inledande skede. Därefter har optimismen gradvis skruvats upp och efterfrågan under kommande sex månaderna kommer vara på eller strax under det historiska genomsnittet. Återhämtningen väntas vara högre i tjänstesektorn än industrin, dock visade Konjunkturinstitutets konjunkturbarometer under maj månad det högsta värdet under indikatorn 25-åriga historia, vilket beror på att industrin redan går på högvarv.

Arbetslöshet och återhämtning

Arbetsmarknaden är under återhämtning och för delar av arbetsmarknaden väntas den ta fart i takt med att restriktioner lättas. Återhämtningen i de olika länen kommer att vara beroende av arbetslöshetsökning under pandemin men också av branschammansättning, befolkningssammansättning och tillgång på efterfrågad arbetskraft. Antal varsel och arbetslösa har börjat minska och arbetslösheten bedöms minska i takt med att restriktionerna lättas och den ekonomiska aktiviteten tar ny fart. Antalet arbetslösa bedöms närma sig nivåerna före pandemin men fortsatt vara högre än innan avmattningen 2019. Län som haft en lägre ökning av arbetslösheten kan nå 2019 års nivåer redan under 2022. Färre omfattas även av stödet för korttidsarbete under 2021. Stödet har använts i hela landet och inom de flesta branscher vilket har lett till att arbetslöshetsökningen hållits tillbaka. Troligt är att stödet för korttidsarbete främst nyttjades i pandemins tidiga skede inom exempelvis industrin, lägst andel beviljade stöd för korttidsarbete under 2020 hade Norrbottens län. Ansökningarna om korttidsarbete inom industrin är inte lika omfattande under 2021 som under 2020, vilket visar på en stark återhämtning i branschen. Den relativa arbetslösheten (arbetslösheten som andel av den registerbaserade arbetskraften) beräknas sjunka i samtliga län och Norrbotten väntas ha den lägsta relativa arbetslösheten under 2022.

Sysselsättningsutveckling

Hur sysselsättningen utvecklas beror på hur efterfrågan på arbetskraft utvecklas och därmed till stor del på konjunkturutvecklingen. Den påverkas även av utbudet på arbetskraft, som till stor del påverkas av befolkningstillväxten i arbetsför ålder. För att arbetsgivarnas efterfrågan ska kunna tillgodoses måste arbetskraften också ha de kompetenser som efterfrågas. Den påskyndade strukturomvandlingen på arbetsmarknaden till följd av pandemin ökar sannolikt skillnaden mellan de kvalifikationer som efterfrågas och de som finns bland de arbetslösa. Resultatet leder till ökad brist på arbetskraft som i sin tur leder till att sysselsättningstillväxten inte uppnått den potential den skulle ha haft om efterfrågan på arbetskraftens kompetenser hade kunnat tillgodoses fullt ut. I län där befolkningen i åldern 16-64 år väntas minska dämpas också sysselsättningsutvecklingen, vilket medfört att sysselsättningen minskat förhållandevis mycket under 2020. Många industritunga län har återhämtat sig väl i förhållande till den sysselsättningsminskning som prognostiserades under 2020. Återhämtningen i län med denna typ av branschammansättning bedöms ha

mer tyngdpunkt i närtid. Bland de län som väntas ha lägst sysselsättningsstillväxt fram till 2022 är Norrbotten, den förväntade sysselsättningsstillväxten bör dock ställas i relation till den förväntade demografiska utvecklingen med minskad befolkning i arbetsaktiv ålder.

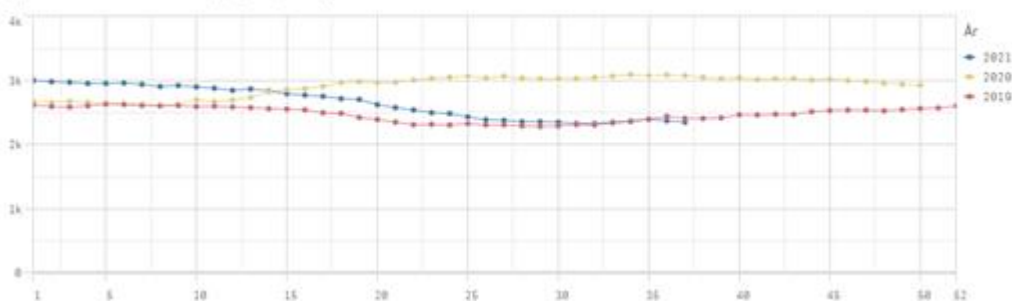
Demografins påverkan till kompetensförsörjningen

Enligt SCB:s befolkningsframskrivning som togs fram i juni 2021 kommer antalet personer i åldern 16-64 år att minska med 0,4 procent i Luleå kommun fram till 2023. En minskande befolkning i arbetsaktiv ålder påverkar kompetensförsörjningen negativt eftersom arbetskraftsutbudet minskar. En minskning ses i samtliga av de yngre åldersgrupperna under de jämförda åren, den äldre delen av befolkningen väntas öka och då främst personer i gruppen 80-89 år som enligt framskrivningen väntas öka 13,1%. Detta leder till att arbetskraftsutbudet inte kommer att öka i samma takt som behovet av tillexempel vård- och omsorgstjänster.

Minskning av antalet arbetslösa

Antalet arbetslösa har stadigt minskat. I slutet av augusti uppgick antalet inskrivna arbetslösa till drygt 2 300 personer i Luleå, vilket är en minskning med närmare 700 personer (-23,3%) jämfört med samma månad som året innan.

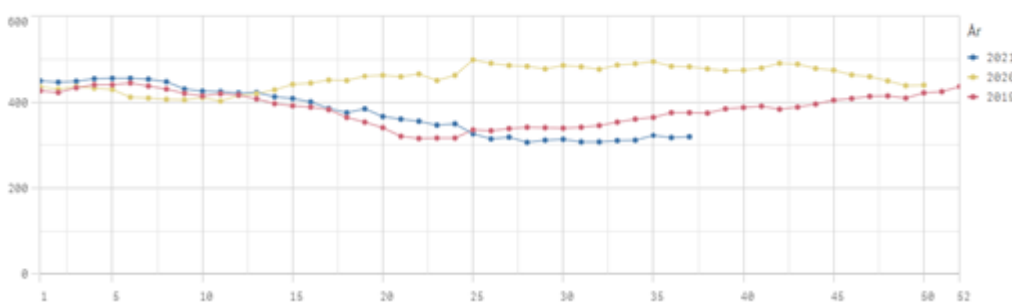
Öppet arbetslösa och sökande i program (Totalt)



Arbetslösheten bedöms dock fortsatt minska i takt med att restriktionerna kan lättas och aktiviteten i ekonomin gradvis fortsätter att stärkas. Återhämtningen kommer dock att ta tid och effekterna av pandemin kommer att ha en fortsatt negativ inverkan på arbetsmarknaden under 2022.

De som främst blev arbetslösa när efterfrågan på arbetskraft minskade under krisens inledande skede var personer med tillfälliga anställningar och nya personer på arbetsmarknaden, vilket framförallt är unga och utrikesfödda. Situationen har försvårats ytterligare för dessa grupper då krisen har drabbat privata tjänster som hotell, restauranger och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Pandemin riskerar därför att försvåra och försena ungas etablering på arbetsmarknaden. Tydligt är att de som får arbete i huvudsak är personer som varit arbetslösa under kortare tider och som nästan uteslutande har minst en gymnasial utbildning. En fullföljd gymnasieutbildning är den enskilt viktigaste faktorn för att varaktigt etablera sig på arbetsmarknaden. Även ungdomsarbetslösheten i Luleå har minskat kraftigt jämfört med samma period föregående år. I slutet av juli uppgick antalet inskrivna arbetslösa ungdomar till drygt 300 personer i Luleå, vilket är en minskning med drygt 180 ungdomar (-36,3%) jämfört med samma månad som året innan.

Öppet arbetslösa och sökande i program (Totalt)

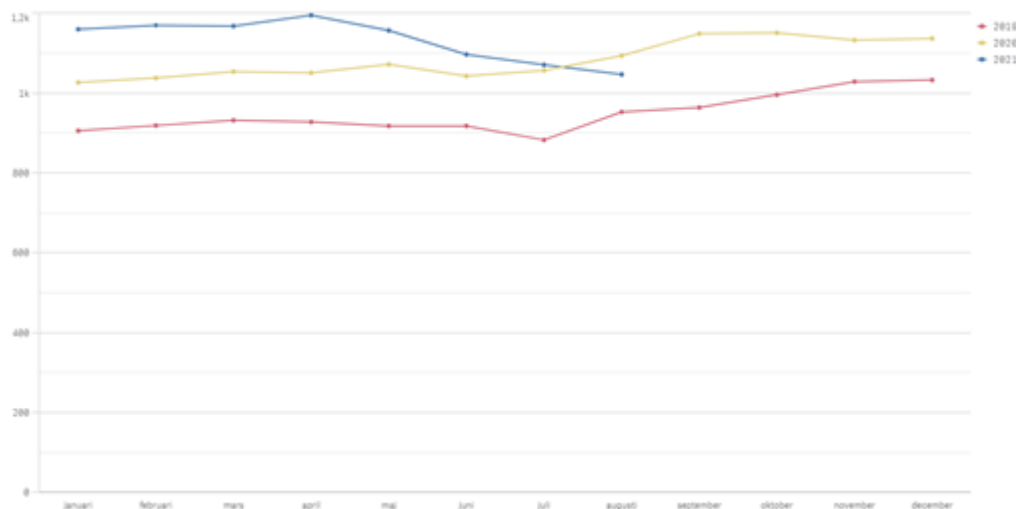


Arbetsmarknadsläget försvåras därför för långtidsarbetslösa genom ökad konkurrens om jobben. Längre tider

av arbetslöshet i sig försvårar möjligheterna att komma ut på arbetsmarknaden.

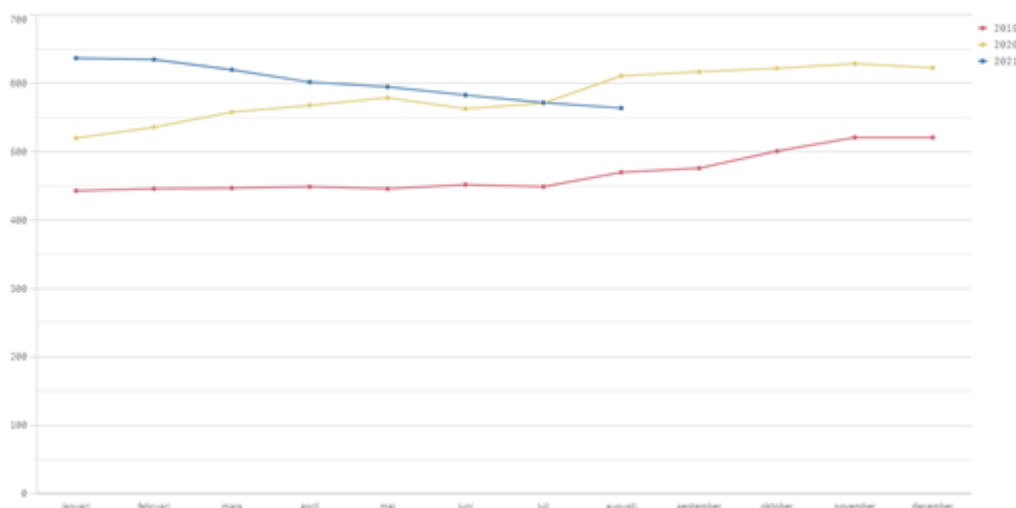
Som följd av det ökade antalet nyinskrivna under senaste året samt den förändrade sökandesammansättningen ställs därför krav på en variation av individanpassade lösningar där olika typer av matchningstjänster som kundval rusta och matcha (KROM) kan utgöra ett viktigt verktyg för att personer att erbjudas ett så optimerat stöd som möjligt. Utbildningsinsatser i form av reguljär utbildning kommer också spela en avgörande roll för många framöver. För arbetslösa som har en svagare ställning på arbetsmarknaden är det viktigt med tidiga och individuellt anpassade insatser för att motverka risken att hamna i långtidsarbetslöshet.

- därav utan arbete i mer än 12 månader (Totalt)



Långtidsarbetslösheten (12 månader) i Luleå har minskat med -4,3 procent vilket motsvarar en minskning med 47 personer till 1 047 personer jämfört med augusti 2020 (1 094 st.). Långtidsarbetslösa (24 månader) har minskat med -7,7 procent vilket också motsvarar en minskning med 47 personer jämfört med samma period föregående år (611 st.). För att hålla tillbaka långtidsarbetslösheten i Luleå kommer Arbetsmarknadsförvaltningen fortsatt att anpassa sin verksamhet till att omfatta insatser som ligger i linje med regeringens intentioner och den lokala arbetsmarknadens behov för att tillgodose behovet på både kort och lång sikt.

- därav utan arbete i mer än 24 månader (Totalt)



För att klara ovanstående utmaningar planerar Arbetsmarknadsförvaltningen tillsammans med Arbetsförmedlingen, kommunala förvaltningar, arbetsgivare och regionala aktörer att utforma kortare yrkesutbildningar, flexibla varianter av svenska för invandrare samt fortsatta satsningar på yrkeshögskoleutbildningar. Antalet studerande vid vuxenutbildningen fortsätter att öka och överstiger idag

antalet studerande vid gymnasiet i Sverige och kommer därmed att fylla en viktig roll i arbetsmarknadspolitiken. Arbetsmarknadsinsatserna under 2022 kommer präglas av matchningstjänster i form av att Luleå kommun blir eventuell leverantör till Arbetsförmedlingen av tjänsten KROM – kundval rusta och matcha. Matchningsinsatser mot bristyrken och stöd i form av arbetsplatsförlagd handledning kommer också bedrivas i syfte att hjälpa arbetsgivare att bredda sin rekryteringsbas till att omfatta målgrupper som står långt bort från arbetsmarknaden.

Utmaningar och möjligheter

Avmattningen i ekonomin kommer att leda till ökad efterfrågan på arbetsmarknadsinsatser och studieplatser samtidigt som verksamheterna har behov av att effektivisera. Andelen utrikesfödda i Arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter så som vuxenutbildningen fortsätter att öka.

Arbetsmarknadsförvaltningen skall genom såväl den ordinarie verksamheten som genom externt finansierade projekt hitta nya partners och modeller för att på ett optimalt sätt kombinera studier, språkträning och arbetsmarknadsinsatser. Detta blir ett tydligt prioriterat område för förvaltningen de närmaste åren utifrån att tillvarata på den tillgängliga arbetskraften för att Luleå ska växa både för att behålla de nyanlända personerna samt att tillgodose arbetskraftsbehoven.

En annan stor utmaning är de stora industrisatsningar med aviserade investeringar på över 700 miljarder i länet med hög efterfrågan på arbetskraft som följd. Att Norrbotten är en av de regioner i världen där andelen äldre i befolkningen ökar kraftigast och att länet står inför omfattande generationsväxling på arbetsmarknaden, med omfattande pensionsavgångar och enorma rekryteringsbehov som konsekvenser är sedan länge känt. Att det i länet finns för lite befolkning i arbetsför ålder försvårar utmaningen i att hitta arbetskraft och kompetens. Detta i kombination med tillgång till tillgänglig arbetskraft innebär att nya lösningar krävs för att kunna tillvarata alla tillväxtpöjligheter som finns, bland annat genom aviserade etableringar och de kringetableringar som det kommer medföra. Den senast aktuella etableringen, H2 Green Steel, kommer ge förutsättningar till både miljöförbättringar och samhällsutvecklingen på betydande nivåer men kommer också medföra stora utmaningar bland annat gällande kompetensförsörjningen.

2.8 Personal

Sjukfrånvaro

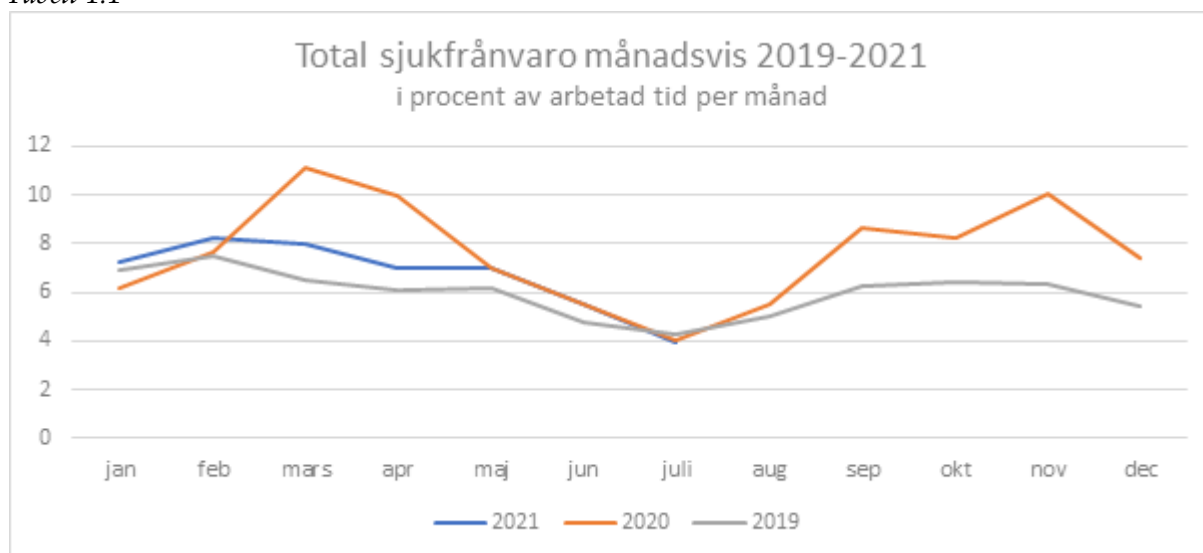
Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2019, 2020 och 2021 (en månads fördröjning), se tabell 1.1.

Föregående år bröt coronapandemin ut och medarbetare skulle stanna hemma även vid mindre förkylningssymptom vilket sannolikt bidragit till att sjukfrånvaron ökade under 2020, samt fortsatt sjukfrånvaro under början av 2021.

På grund av möjlighet till distansarbete för vissa befattningar inom organisationen kan det eventuellt finnas ett mörkertal, då de som kan arbeta hemifrån vid symptom och därmed ej sjukskriver sig.

Vi ser en nedgående trend gällande den totala sjukfrånvaron, dock marginellt från samma period föregående år, se tabell 1.2 samt 1.3. Långtidsfrånvaro är högre 2021 än 2020 för samma period. Det behöver analyseras närmare vilket orsakssamband det eventuellt har med covid-19.

Tabell 1.1



Tabell 1.2

	jan	feb	mars	apr	maj	jun	juli	aug	sep	okt	nov	dec
2021	7,22	8,22	8	7,01	6,99	5,48	3,94					
2020	6,14	7,65	11,1	9,93	7,04	5,5	4	5,56	8,64	8,22	10,1	7,39
2019	6,96	7,52	6,54	6,11	6,17	4,79	4,3	5,05	6,25	6,46	6,37	5,46

Tabell 1.3

Januari – augusti 2019-2021 (sjukfrånvaro i % ackumulerat från jan)							
	Luleå kommun total	> 59 dagar	Kvinnor	Män	<=29 år	30 - 49 år	>=50 år
2021	6,37	32,68	7,17	3,84	6,93	5,77	6,79
2020	6,93	27,09	7,70	4,39	6,93	6,58	7,24
2019	5,79	33,67	6,58	3,17	6,09	5,38	6,10

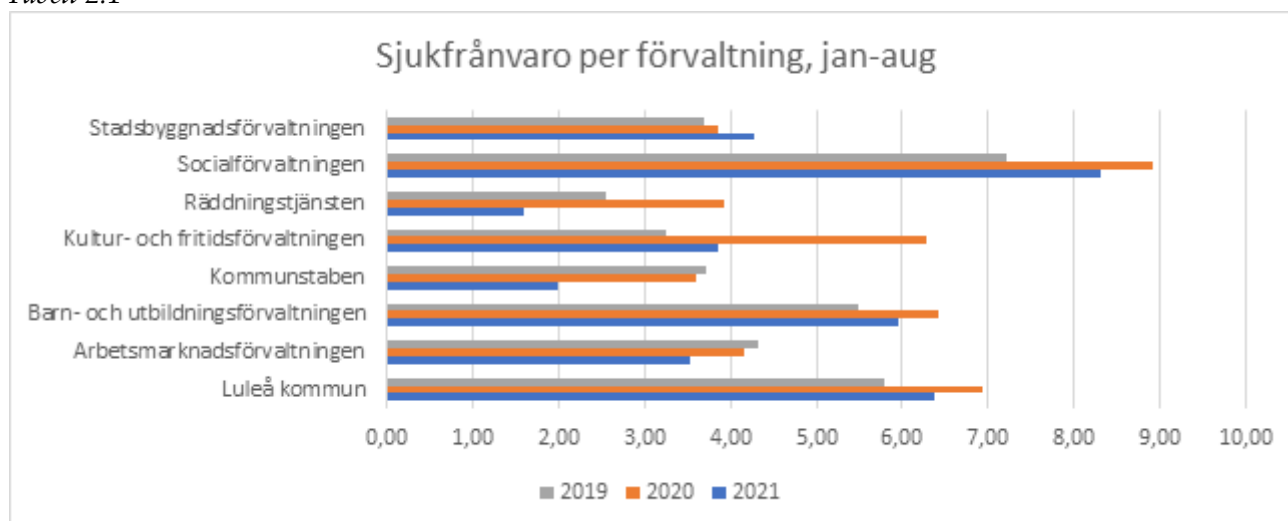
Sjukfrånvaro per förvaltning

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro per förvaltning i procent av arbetad tid under perioden januari-augusti 2019, 2020 samt 2021 (en månads fördröjning), se tabell 2.1.

Diagrammet visar att sjukfrånvaron under samma tidsperiod från föregående år är lägre på samtliga förvaltningar förutom Stadsbyggnadsförvaltningen.

Även här har ökad vaccinering och möjlighet till hemarbete kunnat bidra till minskad sjukfrånvaro under 2021.

Tabell 2.1

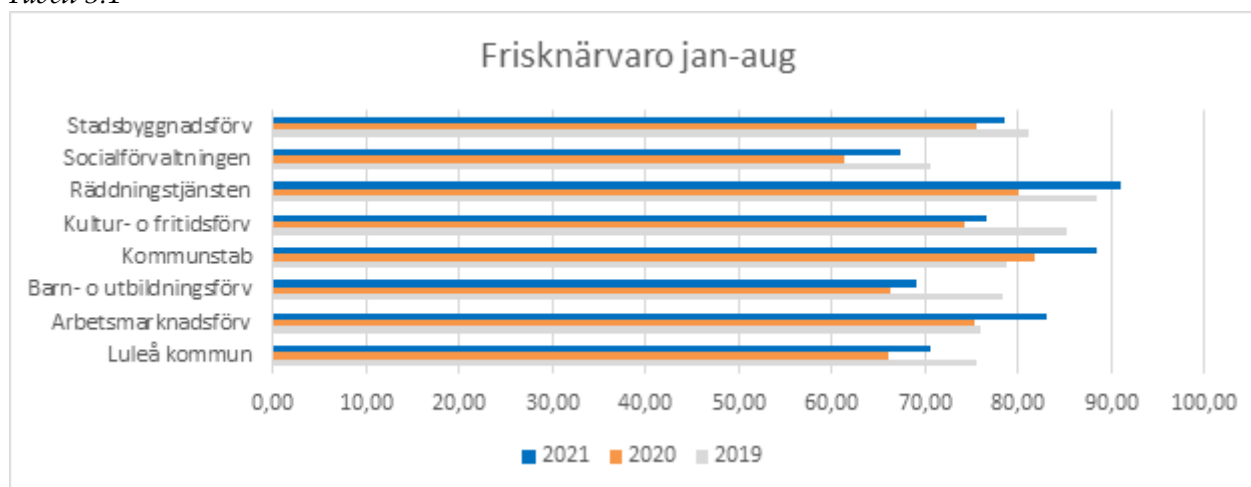


Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2019, 2020 och 2021. Andelen avser personer med färre än åtta sjukfrånvarodagar.

Även då vi vänder på perspektivet att analysera sjukfrånvaro till att analysera frisknärvaro, det vill säga hur många som är friska, så ser vi att frisktalet har ökat i relation till samma period föregående år. Vaccinering samt möjlighet till distansarbete kan ha bidragit till den ökade frisknärvaron, vilket är en positiv trend.

Tabell 3.1

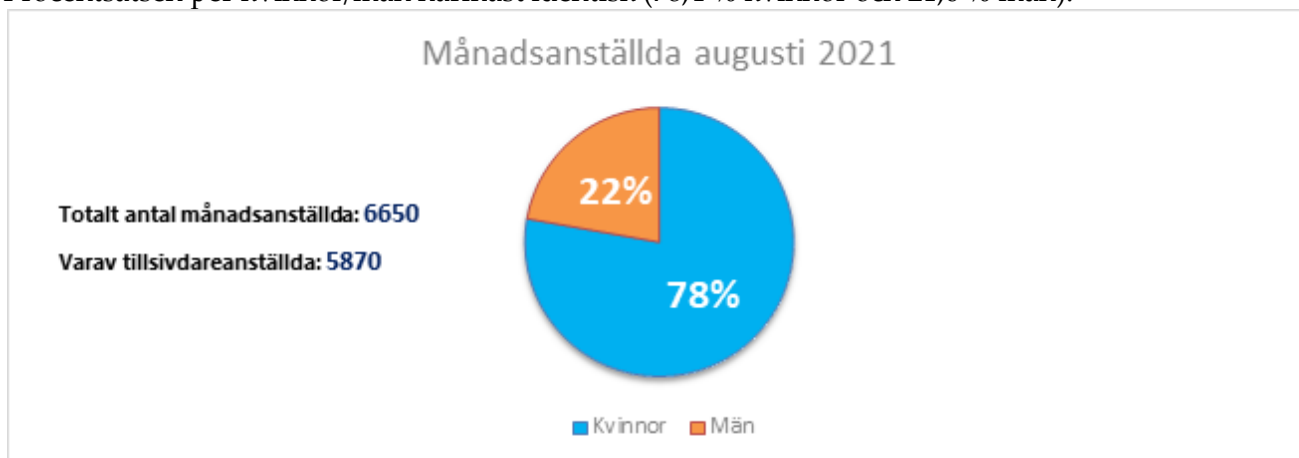


Månadsanställda

Cirkeldiagrammet visar antal månadsanställda i april uppdelat på kvinnor och män och information om antal tillsvidareanställda, per augusti 2021.

Månadsanställda per augusti 2020 var totalt 6 549 månadsanställda varav 5 846 tillsvidareanställda.


Procentsatsen per kvinnor/män närmast identisk (78,4 % kvinnor och 21,6 % män).



3 Måluppföljning


Färgsättning: ● Grönt – Målet kommer att nås ◆ Gult – Det är osäkert om målet kommer att nås ■ Rött – Målet kommer inte att nås

Utvecklingsområde/Mål	Analys
◆ Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet	<p>Bedömning av utvecklingsområdet</p> <p>Sammantaget är det osäkert om målen för utvecklingsområdet kommer att nås. Verksamheterna har i lika utsträckning bedömt att uppsatta mål kommer att nås som att det är osäkert om de nås, ett bolag bedömer att målet inte nås. De flesta verksamheter har åtagande inom något delområde men få inom alla tre. Pandemin har påverkat utvecklingsområdet i stor utsträckning.</p> <p>Inom delområdet barn och ungas uppväxtvillkor finns många åtaganden och de fokuseras i allt större utsträckning på jämlikhet. Få åtaganden finns kring ungas möjligheter att påverka där det inte går att göra någon bedömning alls. Åtagandena inom fler långtidsarbetslösa i arbete eller studier kopplas till största delen till praktikplatser eller andra anställningar vilket påverkas av arbetsmarknadsläget.</p> <p>Övriga åtaganden som verksamheterna rapporterar och som inte kan kopplas till delområdena men som bidrar till ökad jämlikhet är exempelvis tillgänglighetsanpassningar, att fler får eget boendekontrakt i stället för övergångskontrakt och studiecirkel för äldre.</p> <p>För att göra förflyttning av utvecklingsområdet fram till 2022 behövs att fler verksamheter har åtaganden och ett mer systematiskt arbete som säkerställer att åtagandena verkligen bidrar till att öka jämlikheten. Exempelvis genom att använda sig av statistik och annan kunskap om ojämlikheter och förutsättningar i kommunen som utgångspunkt för insatser. Även fler åtaganden för att öka ungas delaktighet behövs.</p> <p>Bedömning av delområdena</p> <p><u>Ökad jämlikhet i barn och ungas uppväxtvillkor</u></p> <p>Tre nämnder har åtaganden inom detta område, inga bolag.</p> <p>En hel del åtgärder har genomförts trots pandemin. Många digitala lösningar som bok- och filmfestival för unga, sagostunder, införande av e-tjänst för att underlätta kontakt med Folkhälsa inom socialförvaltningen, informationsfilmer som ersättning eller komplement till fysiska möten. Samverkan med andra aktörer som med Rädda barnen med sommaraktiviteter på Hertsön och Porsön. Samverkan kring föräldrastöd tillsammans med Röda Korset och även med Region Norrbotten i deras föräldrautbildningar. Handlingsplan Psykisk hälsa är framtagen och beslutad och aktiviteter har påbörjats i enlighet med den.</p> <p>Pandemin har gett skolan stora utmaningar. Fjärrundervisning har tydliggjort hur hemförhållanden påverkar studier och hälsa genom vilket vuxenstöd som finns och andra praktiska frågor som beror på trångboddhet och internetuppkoppling.</p> <p>Preliminära siffror för behörigheten till gymnasieskolans yrkesprogram visar samma nivå som förra året och Luleå ligger bättre än riket. Men skillnaderna mellan kommunens skolor har ökat, vilket till stor del beror på att en mindre skola har sänkt sin behörighetsgrad från 92 till 78 procent. Andelen med det lägsta betyget F har ökat något och det har även andelen med det högsta betyget A. Det kan ses som en indikation på kunskapsklyftor som skolan har observerat och bevakar. Preliminära siffror för gymnasieskolan visar att den genomsnittliga betygspoängen för avgångseleverna ligger stabilt jämfört med tidigare år, trots pandemin.</p> <p><u>Öka möjligheter för unga att påverka Luleås framtid</u></p> <p>Två nämnder har åtaganden inom detta område.</p>

Utvecklingsområde/Mål	Analys
	<p>Den kommunövergripande barnrättsgruppen har gått en fördjupad utbildning. Utbildningsinsatser för nämnder och ledningsgrupper är genomförda, digital basutbildning och annat material är framtaget och finns på intranätet. Planering pågår i samverkan mellan några förvaltningar för att genomföra ungdomsenkäten LUPP där unga kan föra fram sina åsikter om skola, fritid, hälsa, trygghet, demokrati och framtid. Skolan har ett informationsprojekt för att stärka elevdemokratin, att få fler elever intresserade av elevrådsarbete. Kultur- och fritidsförvaltningen rapporterar att flera åtgärder inte kunnat genomföras på grund av pandemin.</p> <p><u>Öka andelen långt från arbetsmarknaden som går till arbete eller studier</u></p> <p>Samtliga bolag och fem nämnder har åtagande inom detta område.</p> <p>Flertalet verksamheter rapporterar svårigheter med att kunna ta emot personer för praktik, trainee, sommarjobb eller visstidsanställning på grund av pandemin. Det är även svårigheter att hitta externa platser. En ny handlingsplan för social hänsyn vid upphandling är framtagen.</p> <p>Antalet extratjänster inom vård och omsorgsboenden har ökat till 53 personer. Många av de som har extratjänster kombinerar arbete med studier då en stor del av deltagarna saknar gymnasieutbildning. Luleå kommer inte att få medel för fler extratjänster men de som beviljats får stanna tiden ut och arbete sker för att de ska gå vidare till studier eller arbete. Satsning på hemmasittare genom utbildning i spelutveckling tillsammans med Boden och ytterligare projekt med uppsökande insats som en del av kommunens aktivitetsansvar pågår. En ny metod för att personer med svåra och komplexa psykiska funktionsnedsättningar ska kunna behålla arbete har testats.</p> <p>Arbetsmarknaden håller på att återhämta sig och arbetslösheten totalt minskar. Även långtidsarbetslösheten minskar i kommunen till skillnad mot riket där den ökat betydligt. Antalet barnfamiljer med försörjningsstöd har minskat jämfört med föregående uppföljning.</p>
<p> Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p>	<p>Bedömning av utvecklingsområdet</p> <p>Sammantaget är prognosen för året osäker. Alla rapporterade aktiviteter stödjer utvecklingsområdets intensioner men fler resultat av ett mer jämställt utfall är att önska. Pandemin har till viss del påverkat kommunens arbetssätt och fört med sig nya jämställdhetsutmaningar. Socialnämnden, Barn och utbildningsnämnden, Kultur och fritidsnämnden och Arbetsmarknadsförvaltningen är osäkra om de når sina mål, andra delar av kommunen flaggar grönt.</p> <p>Ansatzerna för delområdet mer jämställd service, bemötande och resursfördelning har olika ambitionsnivå i kommunen. En del har en bred ansats där analys av flera könsuppdelade nyckeltal i ordinarie verksamhet ligger till grund för nya arbetssätt, nå nya målgrupper eller tilldela resurser mer jämlikt. Andra verksamheter har fokus på ett nyckeltal, som exempelvis kundnöjdhet. Delområdet mäns våld mot kvinnor omhändertas i stort av Socialnämnden.</p> <p>För att göra en större förflyttning i utvecklingsområdet fram till 2022 finns behov av att fler verksamheter tar fram målbilder utifrån sina lokala jämställdhetsutmaningar och arbetar systematiskt med analys och särskilda åtgärder i detta. Det finns också behov av fler åtagande om våldsförebyggande arbete, där fler verksamheter ser sin roll i att synliggöra, upptäcka och stoppa mäns våld mot kvinnor i tidigt skede.</p> <p>Bedömning av delområden</p>

Utvecklingsområde/Mål	Analys
	<p><u>Jämställd service och bemötande & Jämställd resursfördelning till kvinnor, män, flickor och pojkar</u></p> <p>Allt fler verksamheter arbetar med könsuppdelad statistik och analys. Socialförvaltningen arbetar brett med verksamhetsuppföljning och analys av exempelvis beslut om insatser för LSS. Särskilda åtgärder tas fram för att uppväga skillnader mellan män och kvinnor.</p> <p>Barn och utbildningsförvaltningen arbetar vidare med fokus på pojkars skolresultat och flickors upplevelse av stress i skolan. Grundskolans senaste preliminära siffror är en ökning av meritvärdet för pojkar och en minskning för flickor. Detsamma gäller behörigheten till gymnasieskolans yrkesprogram. Detta kommer att analyseras vidare under hösten. Flickor som anger att de upplever stress alltid eller ofta har minskat, både på grundskolan och gymnasiet. Flickors stressnivå är dock betydligt högre än pojkars. Grundskolan planerar för att tillsammans med Resurscentrum utveckla elevhälsoarbetet. Gymnasieskolan ska genomföra en enkätstudie om elevernas mående under pandemin, som underlag till förebyggande insatser.</p> <p>Kultur och fritidsförvaltningen har haft flera stängda verksamheter pga. pandemin och redovisar färre nyckeltal och en del negativa resultat. Andelen flickor och pojkar som erhåller LOK-stöd för året har en sämre fördelning jämfört med året innan. Resultatet kommer att följas upp i dialog med Riksidrottsförbundet. Vissa ungdomsaktiviteter har genomförts i annan regi under året med resultatet att färre tjejer kommer till öppen verksamhet. En viktig analys av detta är att ett medvetet arbetssätt med fokus på könsnormer i ungdomsaktiviteter gör skillnad.</p> <p>Kommunstabens arbetar framgångsrikt med att öka antalet upphandlingar med jämställdhet som utvärderingskriterium och med obligatoriskt jämställdhetskrav.</p> <p>Arbetsmarknadsförvaltningen arbetar vidare med underrepresenterat kön i utbildning och arbetsmarknadsinsatser och har jämställdhetsombud. Bolagen når sina mål om jämställd sponsring.</p> <p><u>Förhindra och motverka mäns våld mot kvinnor</u></p> <p>Socialförvaltningen arbetar med stöd till våldsutsatta och våldsutövare och särskilt att öka tillströmningen till Centrum för våld och EQ-mottagningen. Kunskapshöjande insatser pågår också för att förstå och upptäcka våld.</p> <p>Tillströmningen till EQ-mottagningen når ej målet och arbete pågår för att nå målgrupper. Samverkan med gymnasiet, EQ- och ungdomsmottagningen samt polisen har inletts. EQ-mottagningen planerar även för att erbjuda ett semidigitalt stöd för våldsutövare i tidigt skede. Tjejjouren, Centrum mot våld, skolan och fritidsgården Navet planerar ett samarbete gällande informationsinsatser på skolan och på Navet. Gällande stöd till våldsutsatta vid Centrum för våld har tidigare samarbete med Bodens kommun upphört och därför försvinner en del ärenden och målvärdet nås ej.</p> <p>Stadsbidrag har möjliggjort en årsarbetare med arbete på FREDA-mottagningen och med våldsutredningar. Efter sommaren har det varit en högre efterfrågan av stöd vilket kan vara en pandemieffekt. Under pandemin har de flesta samtal genomförts digitalt och gruppverksamheter har varit pausad.</p> <p>Centrum för våld deltar i det länsövergripande UNA-projektet för att höja kompetensen om hedersrelaterat våld och förtryck. En kommunikationsplan har tagits fram för att sprida information också riktat mot skolor och civilsamhälle.</p> <p>Våld i nära relationer har uppmärksammats inom</p>

Utvecklingsområde/Mål	Analys
	<p>Arbetsmarkandsförvaltningen med flera kunskapshöjande aktiviteter under året. Stadsbyggnadsförvaltningen planerar för två trygghetsvandringar under senhösten. Andra verksamheter i kommunen saknar rapportering på delområdet.</p>
<p>◆ Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p>	<p>Bedömning av utvecklingsområdet</p> <p>Som helhet är det fortfarande osäkert att de redovisade åtaganden samt mål med mätetal kommer att leda till en tydligt minskad klimatpåverkan varken för 2021 eller för hela mandatperioden 2019-2022.</p> <p>För utvecklingsområdet är det tydligt att delen som handlar om att förändra de egna resorna kommer att nå goda resultat. Tyvärr är det inte troligt att detta beror på ett aktivt omställningsarbete utan det är situationen med pandemin som är orsaken. Om det kommer att leda till en mer permanent omställning är svårt att bedöma.</p> <p>Hälften av förvaltningarna bedömer att uppsatta mål kommer att nås och hälften bedömer det som osäkert och ingen gör bedömningen att målen inte kommer att nås.</p> <p>Nämnderna har fokuserat sitt arbete på olika typer av åtaganden. De flesta har mål och mätetal för resor i tjänsten. Delområdet om transporter saknar fortfarande åtaganden och mål. Delområdet om måltider omhändertas av två verksamheter, där pågår en positiv utveckling och för en verksamhet finns tydliga positiva resultat redan. Delområdet om plaster omhändertas av två verksamheter, arbete har påbörjats men resultat finns ännu inte. För delområdet om investeringar saknas åtaganden och mål.</p> <p>Exempel på övriga åtaganden som tagits upp av verksamheterna är energieffektivisering i lokaler och anläggningar, samverkan för hållbart byggande, kraftig ökning av distansmöten, cirkularitet vid hantering och inköp av datorer, miljöarbete på dagliga verksamheter samt facklad mängd rötgas.</p> <p>De kommunala bolagen har ett gemensamt åtagande som handlar om inköp av nya fordon och att de ska kunna drivas med förnybara bränslen. Majoriteten av bolagen bedömer att de kommer att nå uppsatta mål.</p> <p>Bedömning av delområdena</p> <p><u>Halvera klimatpåverkan från egna resor och transporter (2019-2022)</u></p> <p>De flesta verksamheter har mål och mätetal för en förändring av resorna i tjänsten. Uppföljning visar att utsläppen för de lokala resorna ligger på ungefär samma nivå jämfört med samma period 2020. För att ta nästa steg i utvecklingen behövs nu fler elfordon. De långväga tjänsteresorna har påverkats kraftigt av pandemin och ligger nära noll utsläpp. Mellan 2019 och 2020 minskade de klimatpåverkande utsläppen från tjänsteresorna, både lokala och långväga, med cirka 20 procent.</p> <p>Ingen verksamhet har tagit upp åtaganden eller mål för att förändra transporter, exempelvis vid varudistribution, entreprenader, snöröjning, resor för brukare, elever.</p> <p>Två av de kommunala bolagen har köpt in nya fossiloberoende tjänstefordon under perioden.</p> <p><u>Minska klimatpåverkan från användning av plaster</u></p> <p>Socialförvaltningen har åtaganden för delområdet, där pågår ett arbete med kartläggning och checklista i samarbete med andra förvaltningar. På kommunstaben pågår ett arbete för att ta fram en handlingsplan för inköp av plaster.</p> <p>De kommunala bolagen redovisar inga åtaganden för delområdet.</p> <p><u>Långsiktiga investeringar ska bidra till en minskad klimatpåverkan</u></p>

Utvecklingsområde/Mål	Analys
	<p>På stadsbyggnadsförvaltningen har ett arbete för att synliggöra klimatpåverkan i samband med investeringar startat. Inga resultat redovisas.</p> <p>De kommunala bolagen har inga åtaganden för delområdet.</p> <p><u>Minska klimatpåverkan från vår måltidsverksamhet</u></p> <p>Barn- och utbildningsförvaltningen har åtaganden, mål och mätetal kopplat till både livsmedelsinköp och matsvinn. Uppföljningen visar mycket goda resultat.</p> <p>Arbetsmarknadsförvaltningen kommer att se över vad som serveras vid olika typer av representation.</p> <p>De kommunala bolagen redovisar inga åtaganden för delområdet.</p>
<p> Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p>	<p>Bedömning av utvecklingsområdet</p> <p>De flesta verksamheter har åtaganden inom någon del av utvecklingsområdet. Flest verksamheter har åtaganden för effektivisering (en kommunal ekonomi med balans mellan intäkter och kostnader samt kvalitetsarbete) som tidigare varit delmål för utvecklingsområdet. Flera verksamheter har också redovisat insatser som syftar till fler arbetstillfällen och attraktivitet. Här kan nämnas insatser för förbättrat företagsklimat, näringslivsprojekt samt förutsättningar för näringslivetableringar.</p> <p>Utvecklingsområdet har tre delområden; "Öka Luleås attraktionskraft för unga kvinnor 15-35 år", "Minska effekterna av arbetslöshet genom att fler kommer till arbete eller studier", "Effektivare verksamhet med hjälp av utveckling och innovation i samverkan".</p> <p>Merparten av verksamheterna redovisar att målet för utvecklingsområdet kommer att nås. Tre anger att det är osäkert om målet nås. Osäkerheten beror bl a på pandemin samt överprövning av avtal gällande mark- och anläggningar, vilket lett till att budgeten inte kunnat upparbetas enligt plan. Bolagen redovisar enbart ekonomiska mål. En tredjedel av bolagen redovisar att målet kommer att nås, två tredjedelar redovisar att det är osäkert eller att de inte kommer att nå målet.</p> <p>Utvecklingsområdet har påverkats av pandemin. Merparten av verksamheterna gör dock bedömningen att målen för utvecklingsområdet kommer att uppnås.</p> <p>För att göra förflyttning för utvecklingsområdet fram till 2022 behövs ett mer systematiskt arbete som säkerställer att åtagandena riktar sig till delområdena. Åtgärder inom delområdet "Öka Luleås attraktionskraft för unga kvinnor 15-35 år" bör också tydliggöra kopplingen till unga kvinnor.</p> <p>Bedömning av delområdena</p> <p><u>Öka Luleås attraktionskraft för unga kvinnor 15-35 år</u></p> <p>Tre verksamheter har åtaganden inom delområdet. Det handlar bland annat om insatser som syftar till ökad attraktivitet, exempel är "Spela roll" (arbete med arbetsgivarvarumärket) och kommunikationsinsatser. Det finns även aktiviteter för att studenter efter studier ska stanna i Luleå.</p> <p>Hemvändareventet Hemlängtan är genomfört i maj. Samverkan sker, exempelvis kring etableringen av nytt stålverk i Boden kring frågor om attraktiv stad och kompetensförsörjning.</p> <p>Kommunikationsinsatser som till exempel "Därför valde jag Luleå-porträtt", Alla hjärtans stad (på alla hjärtans dag i februari) och kring Luleå 400 år, har genomförts. Två guldlag har också uppmärksammats, #Luleåvinner.</p> <p>En verksamhet har påbörjat ett arbete för att ta reda på vad unga kvinnor önskar av olika verksamheter för att kunna erbjuda attraktiva fritidsaktiviteter och öka Luleås attraktionskraft. Ett</p>

Utvecklingsområde/Mål	Analys
	<p>annat arbete som genomförs är en utredning kring möjligheten att utveckla ett folkbibliotek för alla på Porsön. I utredningen ingår även att erbjuda Meröppet för att öka tillgängligheten och nyttjandet av lokalerna i kommunens folkbibliotek.</p> <p><u>Minska effekterna av arbetslöshet genom att fler kommer till arbete eller studier</u></p> <p>Tre verksamheter har åtaganden inom delområdet. Insatser finns inom vuxenutbildning och gymnasieutbildning.</p> <p>Det finns också projekt för att öka andelen med försörjningsstöd som går till arbete och studier. Under perioden har en digital sommaraktivitet genomförts i samverkan mellan två förvaltningar riktad till deltagare på försörjningsstöd. Syftet med sommaraktiviteten var att bidra till aktivitet och minska passivitet hos deltagarna och närma sig egen försörjning. Den digitala aktiviteten finns fortsatt kvar under hösten och kommer nyttjas under längre tid.</p> <p>Därutöver finns även näringslivsprojekt som syftar till fler arbetstillfällen och kompetensmatchning.</p> <p>Andelen ungdomar som två år efter fullföljd gymnasieutbildning är etablerade eller studerar ökar för Luleås del (från 80 till 83,3 %), vilket varit fallet de senaste åren. Ökningen ses för både flickor och pojkar. Flickor har högre etableringsgrad (85,3 %) jämfört med pojkar (81,1 %).</p> <p><u>Effektivare verksamhet med hjälp av utveckling och innovation i samverkan</u></p> <p>Tre verksamheter har åtaganden inom delområdet. I avseende att bidra till effektivare verksamhet med hjälp av utveckling och innovation i samverkan analyseras ansökningar och initiativ inom ramen för innovationsplattformen löpande. Per sista juli 2021 var 21 initiativ igång och nyttjandet av potten låg på 53 procent. Ett innovationsseminarium har genomförts innan sommaren och fler är planerade under hösten och vintern.</p> <p>Det finns även insatser som syftar till att stimulera innovation i näringslivet genom samverkan (ex inkubatorer, LTU).</p> <p>I samverkan med Region Norrbotten pågår utvecklingsarbetet Nära vård. Ett flertal aktiviteter sker inom området digitalisering och välfärdsteknik. Inom ordinärt boende ligger förvaltningen i framkant när det gäller digital teknik.</p>

4 Finansiell analys

4.1 Samhällsekonomi

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.

4.2 Resultaträkning för kommunen med prognos för helår

Kommunen							Kommunkoncernen	
Resultaträkning, mkr	Utfall Jan - Aug 2021	Budget Jan - Aug 2021	Avvikelse Jan - Aug 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Utfall Jan - Aug 2021	Utfall Jan - Aug 2020
Verksamhetens intäkter	2 130	1 973	157	2 960	2 960	0	3 224	2 959
Verksamhetens kostnader	-4 839	-4 970	130	-7 330	-7 453	123	-5 586	-5 308
Avskrivningar	-232	-263	31	-348	-394	47	-393	-397
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-2 941	-3 259	318	-4 718	-4 887	169	-2 755	-2 746
Skatteintäkter	2 874	2 803	71	4 303	4 204	99	2 874	2 765
Generella stadsbidrag	488	473	15	731	709	22	487	458
SKATTER OCH UTJÄMNING	3 361	3 275	86	5 034	4 913	121	3 361	3 223
Finansiella intäkter	10	34	-25	16	52	-36	9	7
Finansiella kostnader	-6	-10	4	-16	-15	-2	-39	-47
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	4	25	-20	0	37	-37	-30	-40
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER								
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	424	41	384	316	63	253	576	437
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	370							

Kommunen redovisar ett positivt periodresultat per augusti på 424 miljoner kronor, vilket är 384 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 370 miljoner kronor. Förklaringen till detta är att kostnaden för semestern belastar resultatet jämnt fördelat under året men att uttaget sker främst under sommarmånaderna. Det positiva resultatet inkluderar även reavinst från försäljning på 92 mkr.

Prognosen för helåret visar på ett överskott med 316 miljoner kronor vilket är 253 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat. Den främsta förklaringen är ökningen av skatteintäkter 99 miljoner kronor och generella statsbidrag 22 miljoner kronor, vilket beror på en förbättrad skatteunderlagsprognos i förhållande till budget. 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.

Information kring bolagens resultat och prognos se avsnitt 4.4.

4.3 Bolagens resultat januari-augusti med prognos helår

Mkr	Ägd andel %	Rörelsens intäkter 2108	Res efter fin poster 2108	Res efter fin poster 2008	Prognos Soliditet %	Prognos 2021	Budget 2021	Prognos - budget	Antal anställda
Luleå Kommunföretag AB		0	50	37	89	49	41	8	2
Dotterbolag									
Luleå Energi AB koncernen	100	656	83	82	72,7	129	124	5	191
Lulebo AB	100	443	85	45	39,6	108	100	8	61
Luleå Lokaltrafik AB	100	101	-16	-18	18,0	-20	0	-20	166
Luleå Miljöresurs AB	100	95	8	6	62,0	9	8	1	81
Luleå Hamn AB	100	56	-2	10	40,0	0	0	0	31
Nordiskt Flygteknikcentrum AB	100	9	-2	-2	10,0	-43	-3	-40	10
Luleå Business Region AB	100	14	0,553	7	22,0	1	0	1	15
Konsoliderat resultat koncernen		1 304	152	128	49,6	218	222	-4	557

Resultatet för årets två första tertial ger för koncernen ett starkare resultat än motsvarande period föregående år. Resultat efter finansiella poster ökade till 152 miljoner kronor (127). Intäkterna ökade till 1,3 miljarder kronor (1,2).

Luleå Energi-koncernens resultat för det andra tertialet är i linje med motsvarande period föregående år. Lulebos delårsresultat överstiger väsentligt motsvarande period förra året. Förra årets lägre resultat påverkades av reaförlust på såld fastighet och lägre intäkter än förväntat. LLT har under perioden påverkats mycket negativt av pågående pandemi. Periodens negativa resultat ligger i stort i linje med motsvarande period föregående år. Lumires resultat andra tertialet 2021 är bättre än motsvarande period 2020 beroende på en kombination av något högre ersättning för material och en något lägre kostnadsnivå som en följd av uppskjutna kostnader i och med pandemin och ökat arbete i egen regi mot köpta resurser. Luleå Hamn redovisar ett underskott för andra tertialet 2021. Resultatet minskade med 12 mkr jämfört med rekordåret 2020s goda resultat. Orsaker som anges är minskade fraktvolymerna på grund av ökade priser på kundernas produkter och dyrare frakter. Även ökade kostnaderna relaterade till projekt Malmporten påverkade resultatet negativt.

Nordiskt Flygteknikcentrum ABs utfall för det andra tertialet är något sämre än motsvarande period förra året. Anledningarna står till största delen att finna i en lägre andel externa elever på utbildningen och en förändrad redovisningsprincip. Resultatet efter finansiella poster för moderbolaget, Luleå Kommunföretag AB, är högre än samma period 2020 beroende på högre utdelningar från dotterbolagen baserat på 2020 års disponering av resultat.

Luleå Energi-koncernens, Luleå Miljöresurs AB, Luleå Business Region AB och Lulebo ABs helårsresultat förväntas samtliga utfalla bättre än det förväntade. Luleå Hamns förväntade resultat ligger i linje med budget. Luleå Lokaltrafik är fortsatt hårt drabbat av pandemins effekter och prognosticerar ett negativt resultat även för 2021. Nordiskt Flygteknikcentrum ABs prognoser når inte upp till förväntat resultat på helåret. Dock, för Luleå Kommunföretagskoncernen kompenserar positiva och negativa förväntningar varandra och förväntas sammantaget ligga i linje med 2021 års budget.

4.4 Kommunens balansräkning

Kommunens balansräkning, mkr	Utfall 21-08-31	Utfall 20-08-31	Utfall 20-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6 595	5 950	6 250
Maskiner och inventarier	175	184	189
Pågående nyanläggningar	762	1 144	1 033
Deponi	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	95	87	87
Summa anläggningstillgångar	7 626	7 365	7 559
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Förråd m.m.	2	2	12
Kortfristiga fordringar	431	285	478
Kortfristiga placeringar	177	2	82
Kassa och bank	126	1	1
Summa omsättningstillgångar	736	291	574
Summa tillgångar	8 363	7 655	8 132
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	-5 512	-5 502	-5 512
<i>Periodens resultat</i>	<i>-424</i>	<i>-344</i>	<i>-355</i>
Avsättningar			
Avsatt pensioner	-368	-330	-343
Övriga avsättningar	-41	-45	-41
Skulder	-409	-375	-384
Långfristiga skulder	-1 023	-1 208	-1 217
Kortfristiga skulder	-994	-570	-1 018
Summa avsättningar och skulder	-2 017	-1 779	-2 236
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	-8 363	-7 655	-8 132

4.5 Nämndernas driftsredovisning med prognos för helår

Driftsredovisning, mkr	Utfall jan - aug 2021	Budget jan - aug 2021	Avvikelse jan - aug 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Avvikelse 2021, %
Kommunstyrelsen							
- Kommunstaben	-156	-180	24	-262	-270	8	-3%
- Kollektivtrafiken	-96	-86	-10	-132	-128	-4	3%
- Arbetsmarknadsförvaltningen	-73	-71	-2	-107	-106	-1	1%
- Räddningstjänsten	-41	-43	2	-64	-65	1	-2%
Barn- och utbildningsnämnd	-1 210	-1 270	59	-1 867	-1 905	38	-2%
Kultur- och fritidsnämnd	-209	-218	9	-323	-327	4	-1%
Miljö- och byggnadsnämnd	-12	-16	4	-23	-24	1	-2%
Socialnämnd	-1 188	-1 201	12	-1 800	-1 800	0	0%
Stadsbyggnadsnämnd	-133	-141	8	-206	-211	5	-3%
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0%
Överförmyndarnämnd	-6	-7	1	-9	-10	1	-6%
Kommunrevision	-1	-2	1	-3	-3	0	0%
Summa nämnder	-3 124	-3 233	109	-4 796	-4 848	52	-1%
Finansförvaltning	415	236	179	425	354	71	20%
Summa mkr	-2 709	-2 996	287	-4 371	-4 494	123	-3%

Nämndernas utfall för perioden är 109 miljoner kronor bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 52 miljoner kronor för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (38 miljoner kronor). Kollektivtrafiken och arbetsmarknadsförvaltningen prognostiserar ett underskott på drygt -4 och -1 miljoner kronor respektive, för övriga nämnder ser prognosen positiv ut. Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett överskott på 71 miljoner kronor, vilket till stor del beror på reavinster, +92 miljoner kronor, samt ett överskott för lönerrevision, +29 miljoner kronor. Prognosen för pensioner är 30 miljoner kronor sämre än budgeterat, även internt återförda kostnader har en försämrad prognos för perioden -20 miljoner kronor. Mer information om respektive nämnds utfall och prognos finns i avsnitt 5 nämnder och bolag.

Avvikelse budget - prognos, mkr	Feb -21	Mar -21	Apr -21	Maj -21	Jul -21	Aug -21
Kommunstyrelsen						
- Kommunstaben	1	1	1	2	3	8
- Kollektivtrafiken	0	0	0	-3	-3	-4
- Arbetsmarknadsförvaltningen	0	0	2	2	1	-1
- Räddningstjänsten	2	2	1	1	1	1
Barn- och utbildningsnämnd	18	22	30	30	30	38
Kultur- och fritidsnämnd	0	-3	-3	-3	-3	4
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	1
Socialnämnd	0	0	0	0	0	0
Stadsbyggnadsnämnd	-10	-9	-9	-9	-3	5

Avvikelse budget - prognos, mkr	Feb -21	Mar -21	Apr -21	Maj -21	Jul -21	Aug -21
Valnämnd	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	1
Kommunrevision	0	0	0	0	0	0
Summa nämnder	11	14	22	20	26	52
Finansförvaltning	-57	-57	-44	-19	11	71
Verksamhetens nettokostnader	-46	-43	-22	1	38	123

4.6 Nettoinvesteringsredovisning med prognos för helår

Investeringsredovisning, mkr	Utfall Jan-aug 2021	Budget Jan-aug 2021	Avvikelse Jan-aug 2021	Prognos	Budget 2021	Avvikelse 2021
KS/Kommunstabben	19,5	46,8	27,3	58,9	70,2	11,3
KS/Arbetsmarknadsförvaltningen	0,4	0,3	-0,1	0,4	0,4	0,0
KS/Räddningstjänsten	6,3	19,7	13,4	29,5	29,5	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	8,8	19,7	10,9	18,6	29,5	10,9
Kultur- och fritidsnämnden	4,0	14,9	10,9	12,0	22,4	10,4
Socialnämnden	3,3	11,0	7,7	16,5	16,5	0,0
Miljö- och byggnämnden	0,0	0,3	0,3	0,3	0,5	0,2
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	146,1	379,6	233,5	348,4	569,4	221,0
Summa nettoinvestering	188,4	492,3	303,9	484,6	738,4	253,8

Den beslutade årsbudgeten för nettoinvesteringar 2021 uppgår till 738,4 miljoner kronor. För perioden januari till augusti uppgår nettoinvesteringarna till 188,4 miljoner kronor. Periodens nettoinvesteringar utgör därmed 26 procent av årsbudgeten. Samma period förra året uppgick nettoinvesteringarna till 351 miljoner kronor. Den samlade bedömningen är att investeringsbudgeten inte kommer att förbrukas under året utan visar på en prognos om 485 miljoner kronor.

Avvikelsen mot budget på 303,9 miljoner kronor beror främst på Stadsbyggnadsnämnden som redovisar en avvikelse mot budget på 233,5 miljoner kronor. Stadsbyggnadsnämndens skattefinansierade nettoinvesteringar inkl. större projekt har ett utfall på 50 miljoner kronor vilket är 168 miljoner lägre än periodens budget. Förklaringar till det låga utfallet är högre inkomster och bidrag än budgeterat och tidsförskjutningar. De främsta orsakerna redovisas här nedan.

- Lägre utgifter, 71 miljoner kronor, 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, 5 miljoner kronor, avseende nya räddningsstationen.
- Lägre utgifter, 46 miljoner kronor, avseende fastigheter. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterade till resursbrist under perioden såväl externt som internt.
- Lägre utgifter, 12 miljoner kronor, avseende reinvestering gata. Detta beror på försenad upphandling pga. överprövning.
- Resterande, 6 miljoner kronor under budget, är över- respektive underskott i flera olika projekt, vilket är enligt plan

Inkomsterna överstiger periodens budget med 27 miljoner kronor. Detta beror på försäljning (15 miljoner kronor) av tre fastigheter, Ripan 15, Sället 1 och Brändön1:43 och försäljning av tomträtter och mark (4

miljoner kronor). Vidare har ett bidrag (8 miljoner kronor) avseende projekt Kombiterminalen inkommit.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 42 miljoner kronor (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Intäkterna är något lägre, 6 miljoner kronor, än periodens budget. Utgifterna understiger periodens budget med 48 miljoner kronor. Detta beror främst på tidsförskjutning (Hertsöfältet och Kronanområdet).

Utfallet för Vatten och avlopp är 22 miljoner kronor under budget.

- Ny- och reinvesteringar har ett utfall på 138 miljoner kronor vilket är 21 miljoner kronor lägre än periodens budget. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterat till ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.
- Exploateringsverksamheten har ett utfall som understiger periodens budget med 1 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutning.

Prognosen visar på en avvikelse mot budget med 254 miljoner kronor. Detta beror främst på tidsförskjutning avseende Hertsö badhus som beräknas understiga budget med 102,5 miljoner kronor. Reinvesteringar avseende fastigheter beräknas understiga budget med 13 miljoner kronor. 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. Prognosen för Vatten och avlopp är 17 miljoner under budget.

4.7 Bolagens investeringsredovisning samt prognos helår

(Mkr)	Utfall 2108	Utfall 2008	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Budget - prognos
Luleå Kommunföretag AB	0	0	0	0	0
<i>Dotterbolag</i>					
Luleå Energi AB koncernen	115	78	303	273	30
Lulebo AB	133	82	189	163	26
Luleå Lokaltrafik AB	2	2	18	34	-17
Luleå Miljöresurs AB	17	18	25	48	-23
Luleå Hamn AB	5	7	10	24	-14
Nordiskt Flygteknikcentrum AB	0	0	0	0	0
Luleå Business Region AB	0	0	0	0	0
Summa nettoinvesteringar	273	187	545	543	2

Koncernen har investerat 273 mkr för årets två första tertial. Koncernens förväntade investeringar ligger i linje med budget.

Lulebo AB

- 40 mkr avser nyproduktion av 72 lägenheter på Porsön
- 25 mkr avser nyproduktion av 28 lägenheter i Gammelstad
- 20 mkr avser större underhållsprojekt på Porsön
- 13 mkr avser Hertsön garage
- 11 mkr avser Lävägen p-hus

Totalt beräknas Lulebo lägga ner ytterligare ca 50 mkr på nyproduktions- och underhållsprojekt innan

årsskiftet.

Luleå Miljöresurs AB (Lumire)

- Av periodens investeringar på nästan 17 mkr avser drygt 9 mkr Risslan, resterande investeringar avser främst containrar.
- Den planerade investeringen i egen fastighet uteblir, lokalbehovet täcks istället med hyrda lokaler.

Luleå Hamn

- Brygga tjänstebåtshamn 0,5 mkr
- Ombyggnation Kustbevakning 3,5 mkr
- Landström Victoriahamnen 1 mkr

Nordiskt Flygteknikcentrum AB

- Överflytten till Barn- och utbildningsförvaltningens tidigare lokaler kräver investeringar av nya kontorsmöbler för instruktörerna, 270 tkr.
- Dessutom tillkommer ersättning av havererad skurmaskin avsedd för hangaren, 110 tkr.

Luleå Lokaltrafik AB (LLT)

Lågt utfall för investeringar per augusti jämfört med prognos. LLT får leverans av 5 nya bussar den 17 september och ytterligare 1 buss så snart de fått tag i material därmed beräknar LLT uppnå sin prognos för investeringar på 18 mkr.

4.8 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Kommunen följer lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag av vissa delar när det gäller RKR-R2 om intäkter och RKR-R11 extraordinära och jämförelsestörande poster. Avvikelserna kommenteras nedan.

Den kommunala bolagskoncernen följer Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Enligt RKR-R2 ska investeringsbidrag som avser att täcka investeringsutgifter initialt redovisas som en skuld som sedan intäktsförs successivt i takt med att investeringsobjekten skrivs av över sina respektive nyttjandeperioder. Skillnad i redovisningsprinciper mellan kommunen och bolagen kan förekomma på grund av att olika rekommendationer tillämpas för kommunen respektive bolagen.

RKR R11 anger vissa kriterier för att poster ska redovisas som extraordinära eller jämförelsestörande. Gällande försäljning av tomter, mark och fastigheter anser kommunen att detta är normalt förekommande i den ordinarie verksamheten och är därför inte per automatik är att betrakta som jämförelsestörande eller extraordinärt.

Sammanställd redovisning

Kommunen tillämpar i sin sammanställda räkenskap RKR-R16. Bolagen tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1. Den största skillnaden är övergången till komponentavskrivning. I den kommunala sektorn har krav på komponentavskrivning förtydligats från år 2014. Kommunen tillämpar komponentavskrivning för anläggningstillgångar aktiverade från år 2015.

Den sammanställda redovisningen har, för de dotterbolag där kommunen har en röstandel på mer än 50 %, upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar konsolideras i koncernredovisningen. Förvärvsmetoden innebär att dotterföretagsandelarnas anskaffningsvärden avräknas

mot förvärvat eget kapital. I koncernens egna kapital ingår härmed förutom kommunens egna kapital endast den del av dotterbolagens egna kapital som intjänats efter förvärvet. Obeskattade reserver hänförs vid konsolideringen, exklusive uppskjuten skattedel, till respektive dotterbolags egna kapital.

Bolag, i vilka kommunen har en ägarandel på mindre än 50 %, betraktas som intresseföretag. Konsolidering av dessa intressebolag görs inte eftersom dessa endast har marginell betydelse för kommunkoncernen.

Aktieinnehav i intresseföretag, i vilka koncernen har 50 % av rösterna, redovisas enligt kapitalandelsmetoden. Kapitalandelsmetoden innebär att det i koncernen redovisade värdet på aktier i intresseföretag motsvaras av koncernens andel i intresseföretagens egna kapital. Avsteg från förvärvsmetoden med proportionell konsolidering görs fr o m 2014 på grund av bolagens marginella beloppsmässiga betydelse för kommunkoncernen.

Varje enskilt koncernbolag konsolideras för sig med undantag för Luleå Energikoncernen där koncernens civilrättsliga årsbokslut konsolideras. Det minoritetsintresse som finns i Luleå Energikoncernen redovisas inom eget kapital i Luleå kommunkoncernen. Ingen justering har gjorts då det gäller delägda dotterbolag i denna underkoncern då detta utgör ett obetydligt värde i koncernen.

Värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder värderas till anskaffningsvärden om inte annat anges nedan.

Anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar komponentavskrivningar enligt RKR:s rekommendation RK 4 Materiella anläggningstillgångar. Komponentredovisning innebär en mer detaljerad uppdelning av anläggningstillgångarna utifrån nyttjandetid. Sedan 2015 tillämpas komponentavskrivningar på alla nya investeringar och för befintliga anläggningstillgångar har anpassning till komponentavskrivning gjorts succesivt. Komponentavskrivningar för fastigheter började tillämpas 2015 och de historiska värden beräknades om enligt en framtagen modell från och med år 2016. För gator och vägar började komponentavskrivning att tillämpas från 2015 och de historiska värdena beräknades om från mars 2019. För anläggningar inom vatten och avlopp infördes komponentavskrivning från 2016, dock har ej de historiska värdena beräknas om. För park och grönområden tillämpas komponentavskrivning på vissa delar.

En förändring i och med komponentredovisning är att vissa underhållsinsatser på kommunens fastigheter och gator, som tidigare belastade årets resultat, istället redovisas som anläggningstillgång. Kostnaden för sådana underhållsinsatser fördelas nu över nyttjandetiden i form av avskrivning av komponenter.

Avskrivningstiderna på komponenter fastställs utifrån bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid. Avskrivningen sker linjärt över nyttjandetiden och varierar enligt följande exempel:

- Fastigheter och anläggningar 10 - 65 år
- Maskiner och inventarier 3 - 20 år
- Va-anläggningar 10 - 99 år
- Gator och vägar 7 - 99 år
- Aktier, andelar, bostadsrätter, mark, konst, ledningsrätter och pågående nyanläggningar avskrivs ej.

I kommunen påbörjas avskrivning av anläggningstillgångar månaden efter färdigställandet.

Anskaffningskostnaden för pågående fastigheter och investeringar som ej är avslutade redovisas som pågående nyanläggningar.

Finansiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde. Nedskrivning av aktier och andelar sker i de fall värdenedgången anses bestående.

Leasing ska enligt RKR-R5 klassificeras och redovisas antingen som finansiella eller operationella leasingavtal. Från och med 2018 redovisar Luleå kommun, leasing och hyra av lös egendom i enlighet med RKR-R5.

Klassificering av avtal sker vid avtalens början och avtal tecknade före 2018 har tidigare klassificerats som operationella. I praktiken finns även en stor osäkerhet i vad verkligt värde uppgår till varför man i nuläget väljer att konstatera att alla avtal tecknade före 2018 klassificeras som operationella även om man kan misstänka att vissa kan vara av finansiell karaktär. För 2016 och 2017 har leasingavtal som icke överstiger tre år inte redovisats som leasing i not.

Omsättningstillgångar

I lager ineliggande varor värderas till det lägsta av anskaffnings- eller verkligt värde efter avdrag för inkurans.

Samtliga kundfordringar som är äldre än 13 månader redovisas som osäkra fordringar. För övriga kundfordringar sker individuell prövning av nedskrivningsbehov.

Kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde.

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Skillnaden mellan bokfört värde och balansdagens värde bokförs som finansiella poster.

Avsättning för deponi

Framtida återställningskostnader för sluttäckning av deponianläggning redovisas som avsättning. Beräkningen är utförd 2007 och är omprövad därefter. Sluttäckning har påbörjats i mindre omfattning. Sluttäckning beräknas slutföras när organiskt material brutits ned. Återställningskostnaderna redovisas som en materiell anläggningstillgång med avskrivning över deponins användningsperiod.

Pensionsförpliktelser

Kommunens pensionsförpliktelser ingår i posterna avsatt till pensioner, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelser. Som avsättning redovisas förmånsbestämda pensionsförmåner som intjänats fr o m 1998 samt garanti- och visstidspensioner. Premier för avgiftsbestämda pensioner intjänade fr o m 1998 utbetalas årligen till externa pensionsförvaltare för individuell placering. Den individuella delen betalas ut året efter intjänandeåret och redovisas som en kortfristig skuld. Under ansvarsförbindelser "pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna och avsättningarna" redovisas de pensionsförmåner som intjänats före 1998. Beräkning av det samlade åtagandet har utförts av Kommunernas Pensionsanstalt KPA. Pensionsförpliktelser, såväl avsättningar som ansvarsförbindelser, beräknas enligt RIPS 21.

Pensionsförpliktelser för anställda i de bolag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K3. Det innebär att pensionsförpliktelser inte redovisas som ansvarsförbindelser.

Taxefinansierad verksamhet

Enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster, särredovisas den allmänna Va-anläggningens verksamhet och kan därmed särskiljas från annan verksamhet. Redovisningen sker enligt god redovisningssed och finns tillgänglig för fastighetsägarna och andra berörda. I den mån avgiftsuttaget inom vatten- och avloppsverksamheten överskrider självkostnaden minskas intäkten och överuttaget bokförs som en förutbetalad intäkt. Ett över- respektive underuttag regleras inom en 3 års period.

De taxor som tas ut för vatten- och avlopp av abonnenterna är anläggningsavgift och bruksavgift. Anläggningsavgiften ska täcka kostnader för anslutning av nya kunder. Denna engångsavgift betalar fastighetsägare för att få ansluta fastigheten till vårt ledningsnät. Bruksavgifterna ska täcka kostnader för drift och underhåll av den allmänna Va-anläggningen.

Redovisningsprinciper vid delårsrapport 2021-08-31

Delårsrapportens främsta syfte är att spegla kommunens prognostiserade ekonomiska resultat och utfall för verksamheternas måluppfyllelse för perioden.

I delårsrapporten har i huvudsak samma redovisningsprinciper och värderingsmodeller tillämpats som i

årsredovisningen med följande avvikelser:

- Exploateringsområden som avses försäljas inom ett år redovisas inte under omsättningstillgång för perioden januari-augusti.
- Ingen särskild hänsyn har tagits till osäkra kundfordringar och varulager.
- Förändringar i pensionskulden, skatteprognosen och statsbidragen är till största möjliga utsträckning beaktade.
- Ingen sammanställning görs av kommunkoncernens balansräkning.

5 Bilaga: Nämnder och bolag

5.1 KS-Kommunstab

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>● Prognosen för två av de målrelaterade mätetal som kommunstaben har inom utvecklingsområdet är att de uppnås. Prognosen för ett av de målrelaterade mätetalen är osäker vilket innebär en nedskrivning av prognosen i jämförelse med delår 1.</p> <ul style="list-style-type: none">• att nyttja hela potten för sociala investeringar• att öka andel unga som tror sig ha stor möjlighet att själv föra fram sina åsikter till de som bestämmer• att öka antalet personer som kommer i sysselsättning genom socialt ansvarsfulla upphandlingar. Företag har inte haft möjlighet att ta emot praktikanter/anställning på grund av pandemin och prognosen för mätetalet är osäkert. <p>I april 2021 fanns 1 046 tkr, eller 30 procent, av totalt 3 500 tkr kvar att fördela ur anslaget för sociala investeringar. Bedömningen är att hela anslaget kommer att användas under året.</p> <p>Inga nya uppgifter om ungas upplevelse av inflytande för delår 2 men aktiviteter pågår för att öka ungas inflytande. Den kommunövergripande barnrättsgruppen har startat upp sitt arbete och fördjupad utbildning för deltagarna pågår. Utbildningsinsatser för ledningsgrupper är genomförda och material på intranätet är framtaget.</p> <p>Antalet personer som kom i sysselsättning genom socialt ansvarsfulla upphandlingar under delår 2 uppgår till 2,25 anställningar. Företag har inte haft möjlighet att ta emot fler praktikanter/anställningar på grund av pandemin. Med tanke på att 9,75 anställningar saknas under resterande delen av år 2021, så är det osäkert om målet uppnås. Det tar tid att arbeta och förankra ett nytt arbetssätt i förvaltningarna.</p> <p>Ny handlingsplan gällande social hänsyn är framtagen samt utbildning och förankring pågår.</p> <p>Sammantaget bedöms att kommunstaben bidrar till utvecklingsområdet som planerat.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>● Prognosen för de målrelaterade mätetal som kommunstaben har inom utvecklingsområdet är att de uppnås.</p> <ul style="list-style-type: none">• att öka antal upphandlingar med jämställdhet som "utvärderingskriterium"• att öka andel upphandlingar med obligatoriska jämställdhetskrav• att öka andel kvinnor/män som är nöjda med kundcenters bemötande i telefon <p>Under perioden har åtta upphandlingar gjorts där jämställdhet har använts som utvärderingskriterium. Målet för år 2021 var tre så målet är uppnått. Förvaltningen fortsätter jobba aktivt med att ställa jämställdhetskrav som utvärderingskriterium och undersöker i varje upphandling om möjlighet finns.</p> <p>Prognosen är att andelen upphandlingar med jämställdhetskrav kommer att öka jämfört med år 2019. De kommer dock inte att uppnå 100 procent. År 2019 var andelen upphandlingar med jämställdhetskrav 54 procent, år 2020 var de 100 procent och hittills i år har 91 procent av upphandlingarna gjorts med jämställdhetskrav. Avvikelsen om nio procent motsvarar tre upphandlingar där vi noterar att i en upphandling var det inte tillämpligt med jämställdhetskravet utifrån marknadsläget, men i de övriga två upphandlingarna borde kravet ställts. Kommunen har, i jämförelse med andra kommuner, en hög andel upphandlingar med jämställdhetskrav.</p> <p>Målet för generell nöjdhet i servicemätning uppnås för både kvinnor och män även om kvinnor är mer nöjda än män. Den generella nöjdheten för kvinnor är 4,3 och för män 4,1 av maximalt 5,0. Målet var att nå över 4,0 i mätningen. Bedömningar berör även enkelhet, engagemang, kunskap, svarstid och upplärning.</p> <p>Störst förbättringar för att öka kvinnors nöjdhet behöver ske vad gäller enkelhet att ha kontakt med kommunen exempelvis e-tjänster, hemsidan, få tag i en handläggare mm. Området engagemang speglar Kundcenters egen prestation 4,5 medan övriga handlar om hela kommunens agerande.</p> <p>Störst förbättringar för att öka mäns nöjdhet behöver ske vad gäller enkelhet att ha kontakt med kommunen exempelvis e-tjänster, hemsidan, få tag i en handläggare mm. Tid för upplärning av ärendet bör förbättras. Området engagemang speglar</p>

Utvecklingsområde/Mål

Kundcenters egen prestation 4,3 medan övriga handlar om hela kommunens agerande.
Sammantaget bedöms att kommunstaben bidrar till utvecklingsområdet som planerat.

Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan

● Kommunstabens mätetal kopplat till detta fullmäktigemål är:

- Koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten
- Koldioxidutsläpp från långväga resor i tjänsten
- Brett sortiment av återvunnen och förnybar plast eller alternativa produkter i annat material
- Hantering och inköp av datorer beaktar cirkulariteten

Prognosen är att målet för de korta resorna kommer att uppnås. Resultatet för halvåret november 2020 - april 2021 för tjänstefordon, privatbil samt hyrbilar visar att den körda sträckan har minskat med mer än hälften i jämförelse med halvåret november 2019 - april 2020. Den körda sträckan med hyr- och privatbil i tjänst har minskar mer än tjänstefordonen.

Andelen förnybart bränsle vid tankning har ökat och är nu 93 procent av all tankning i tjänstebilarna. Det är framförallt fordonsgas som tankas. Samtliga fyra personbilar i kommunstaben är fossiloberoende.

Prognosen för kommunstabens mål att minska de långväga tjänsteresorna är att det uppnås under året. Halvåret november 2020 - april 2021 visar att fler resor avbokats än de som genomförts varför resultatet blir negativt och redovisas som noll. Helåret kommer att bli mer rättvisande.

En stor andel av medarbetarna har arbetat hemifrån under perioden, på grund av pandemisituationen. I stort sett alla möten och konferenser sker digitalt. Inga internationella tjänsteresor är genomförda under perioden. Bedömningen är att flera arbetssätt som utvecklats under pandemin kommer att användas även framöver, och att målet för året kommer uppnås.

Arbete med handlingsplaner har påbörjats och fortlöper under 2021, både avseende att öka sortimentet och därigenom minska användning av plaster samt beakta cirkulariteten vid hantering och inköp av datorer.

Sammantaget bedöms att kommunstaben bidrar till utvecklingsområdet som planerat.

Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

● Prognosen för de målrelaterade mätetal som kommunstaben har inom målet är att tre av dem kommer att uppnås under året. De övriga tre saknar nya resultat och har därför inte bedömts.

- Andel som rekommenderar Luleå som bostadsort
- Andel kvinnor i åldern 18-35 år som bedömer att de sannolikt kommer att bo kvar i Luleå om 10 år
- Andel kvinnor i åldern 18-35 år som upplever att Luleå utvecklats positivt
- Kartlägga och analysera antal inkomna initiativ inom innovationsplattformen
- Nyttjande av pott, mäta förhållande mellan effektivisering och innovation
- Framtagande av handlingsplan för att stimulera innovationskraft i Luleå

Statistik för om unga kvinnor upplever Luleå positivt redovisas kvartal 4. Exempel på insatser under perioden: Arbete med arbetsgivarvarumärket "Spela roll" för att visa på möjligheterna med att jobba i Luleå är i full gång. Hemvändareventet Hemlängtan är genomfört i maj. Samverkan sker, exempelvis kring etableringen av nytt stålverk i Boden kring frågor om attraktiv stad och kompetensförsörjning. Kommunikationsinsatser som till exempel "Därför valde jag Luleå-porträtt", Alla hjärtans stad (på alla hjärtans dag i februari) och kring Luleå 400 år, har genomförts. Två guldlag har också uppmärksammats, #Luleävinner.

För att bidra till effektivare verksamhet med hjälp av utveckling och innovation i samverkan analyseras ansökningar och initiativ inom ramen för innovationsplattformen löpande.

Prognosen är att hela innovationspotten nyttjas år 2021. Nyttjandegraden följs av kommundirektörens ledningsgrupp och Digitaliseringsforum 6 gånger per år. Varje ansökan värderas innan tilldelning. Per sista juli 2021 var 21 initiativ igång och nyttjandet av potten låg på 53 procent, vilket är normalt för perioden då flera startar efter semestrarna. Det har dock varit svårt att mäta förhållandet mellan effektivisering och innovation.

Under 2021 och 2022 kommer kommunstaben stimulera innovationskraften genom ett antal olika initiativ, exempelvis regelbundna öppna digitala seminarium kring ämnet, direkt stöd i projekt och uppdaterad information på intranätet. Intranätet har uppdaterats innan sommaren och fortsatt arbete pågår. Ett innovationsseminarium har genomförts innan sommaren och fler är planerade under hösten och vintern.

Sammantaget bedöms att kommunstaben bidrar till utvecklingsområdet som planerat.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-156	-148	-180	24	-262	-270	8	-251
Kommunbidrag	-180	-181	-180	0	-270	-270	0	-276

Kommentar utfall

Utfall per sista augusti ligger på 155,7 mkr som är 24,1 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster både på intäkts och kostnadssidan. Högre intäkter för perioden (0,5 mkr) beror främst HBV återbäring för 2020 samt nyligen inträffade leverantörsavgifter. Avvikelse i arbetskraftskostnader (8,8 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 8,0 mkr bättre än budget. Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete redovisar ett periodöverskott på 3,2 mkr och beror till största delen på att både den egna förvaltningen liksom övriga förvaltningar påverkats av och behövt hantera Corona-pandemin. I övrigt finns många både positiva och negativa periodavvikelser som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstaben sammantaget.

Kommentar prognos

Trots stor avvikelse i driftkostnader för perioden planerar Kommunstaben att upparbeta största delen av överskottet innan årets slut. Med det i åtanke prognostiserar Kommunstaben sammantaget ett resultat som är 8 mkr bättre än budget för helåret. Förväntat överskott beror på vakanta tjänster som tillsattas senare än planerat eller kommer att tillsättas framöver men har budgeterats på helårsbasis. Planerad avvikelse i nyttjande av medel för digital utveckling samt lägre konsultkostnader är resultat av pandemins påverkan.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
KS-Kommunstaben	-19	-4	-47	27,3	-59	-70	11	-11
Summa	-19	-4	-47	27,3	-59	-70	11	-11

Kommentar utfall

Utfallet per sista augusti ligger på 19,5 mkr som är 7,3 mkr lägre än periodbudget. Kommunstabens investeringsbudget består av flera stora delar:

- IT-verksamheten (nät och infrastruktur, växel, utbyte av tjänste- och skoldatorer)
- Administration av lokaler och teknisk utrustning (Stadshuset och Mården)
- Ospecificerad post som fördelas till nämnder vid behov.

Nyttjande av investeringar direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter och IT-infrastruktur, samt investeringar i lokaler har ännu låg förbrukning då större satsar är planerade till höst. Ospecificerad post på 11,5 mkr är ett nytt tillägg till Kommunstabensbudget och har ännu ingen förbrukning alls.

Kommentar prognos

Utifrån nu kända faktorer ligger prognos för årsresultat för investeringar 11,3 mkr lägre än budget. Nyttjande av investeringsmedel kopplade till IT verksamhet och administration av lokaler kommer att hållas, men det finns stor osäkerhet när det kommer till nyttjande av medel från ospecificerad del av investeringar kopplad till

andra nämndernas verksamhet.

5.2 KS-Arbetsmarknadsförvaltningen

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>◆ Arbetsmarknadsförvaltningen arbetar primärt med Kommunfullmäktiges avsikt att öka andelen långt ifrån arbetsmarknaden som går till arbete eller studier. Som en sekundär effekt bidrar det till en ökad jämlikhet i barn och ungas uppväxtvillkor och möjlighet att påverka Luleås utveckling då de ekonomiska klyftorna i samhället utjämnas om fler invånare har arbete och egen försörjning.</p> <p>Utifrån resultatet i andra tertialen bedöms det osäkert om målet kommer att nås. Andelen som går till arbete ligger oftast lägre under första tertialen är under två och tre vilket talar för att det kan finnas vissa möjlighet att nå uppsatta resultatmål. Arbetsmarknaden är under återhämtning och för delar av arbetsmarknaden väntas den ta fart i takt med att restriktioner lättas. Antal varsel och arbetslösa har börjat minska och arbetslösheten bedöms minska i takt med att restriktionerna lättas och den ekonomiska aktiviteten tar ny fart. Antalet arbetslösa bedöms närma sig nivåerna före pandemin men fortsatt vara högre än innan avmattningen 2019. Antalet arbetslösa har stadigt minskat. I slutet av augusti uppgick antalet inskrivna arbetslösa till drygt 2 300 personer i Luleå, vilket är en minskning med drygt 700 personer (-23,3%) jämfört med samma månad som året innan. Även ungdomsarbetslösheten i Luleå har minskat kraftigt jämfört med samma period föregående år. I slutet av augusti uppgick antalet inskrivna arbetslösa ungdomar till drygt 300 personer i Luleå, vilket är en minskning med närmare 170 ungdomar (-36,3%) jämfört med samma månad som året innan.</p> <p>Fortsatta satsningar på studie- och yrkesvägledning för de arbetssökande i kommunala arbetsmarknadsinsatser fortsätter och många av personerna som är anvisade Extratjänster kombinerar också sin anställning med studier. Då en stor del av deltagarna i Extratjänster saknar gymnasieutbildning ses kombinationen med studier som positiv. Utbildning är av stor vikt då det bevisats att det ökar chanserna till egen försörjning och långsiktigt också stärker individernas möjligheter till varaktig etablering på arbetsmarknaden. Under perioden har en satsning tillsammans med Bodens kommun genomförts kallad Summercamp, en utbildning inom spelutveckling som riktat sig till hemmasittare. 9 av 12 deltagare gick vidare till fortsatta studier. Insatsen kommer genomföras även nästa sommar som är finansierad genom statsstöd. Kortare insats planeras att genomföras under sportlovet.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>◆ Måluppfyllelsen är hög (28%) även om målet om 30% inte uppnås. Merparten av männen i omvårdnadsutbildningen är utrikesfödda och deltagare i det nya jobbspåret inom inriktning vård och omsorg är till största delen män. Ensamkommande som lämnat gymnasieskolan och som sökt uppehållstillstånd med stöd av den nya gymnasielagen ser en möjlighet och relativ säker väg till arbete och därmed uppehållstillstånd genom en utbildning som denna. Övriga män är svårare att nå där en förklaring kan ligga i ordvalet som tillsammans med kultur och tradition inte attraherar män, <i>undersköterska</i> uppfattas inte könsneutralt. Den största andelen kvinnor finns inom förarutbildning mot tunga fordon där 12 av 27 elever är kvinnor. Inom fordonsteknisk utbildning som lärlingsutbildning och bussförarutbildningen deltar endast en kvinna i vardera utbildning. All statistik och uppföljning sker fördelat på kvinnor och män i results- och kvalitetsrapporter för att göra fortlöpande jämställdhetsanalyser.</p>
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <p>● Målet bedöms nås under året. Underlag för egna resor och transporter visar att förvaltningen har ett totalt nettoutsläpp på 12 116 kg Co2. De långväga resorna under perioden är resor som är avbokade och därför finns inget resultat på detta. Helåret kommer att bli mer rättvisande då avbokningar av resor har påverkat resultatet och inte går att använda. De fordon som kan tankas med biogas eller motsvarande har också tankats med detta till 78,9%. Möten och konferenser kommer fortsatt under året att i stor omfattning genomföras digitalt vilket ligger till grund för bedömningen att målet med att halvera klimatpåverkan genom egna resor och transporter kommer att nås.</p> <p>Antalet fordon i fordonsparken har minskat och tillgången till minibussar är halverad. Dessvärre saknas idag fossilfria alternativ till minibussar.</p> <p>I syfte att minska klimatpåverkan från måltidsverksamhet vid inköp av måltider vid intern representation har arbetet påbörjat med att ta fram och upprätta en lathund över vilka restauranger i Luleå som har vegetariska alternativ.</p>
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <p>◆ Arbetsmarknadsförvaltningen bedriver kommunal Vuxenutbildning i nära samverkan med lokala och regionala arbetsgivare. I genomsnitt deltar ca. 3000 personer årligen i olika former av utbildning, i allt från svenska för invandrare till Yrkeshögskola och arbetsplatsförlagda utbildningar. På så sätt möjliggörs att det finns efterfrågad kompetens både för att bibehålla, utöka och nyetablera ett diversifierat näringsliv vilket bidrar till att öka antalet arbetstillfällen.</p> <p>Under perioden har en digital sommaraktivitet genomförts i samverkan med Socialförvaltningen riktad till deltagare på försörjningsstöd. Syftet med sommaraktiviteten var att bidra till aktivitet och minska passivitet hos deltagarna och närma sig egen försörjning. Den digitala aktiviteten finns fortsatt kvar under hösten och kommer nyttjas under längre tid. Ett utvecklingsarbete ska påbörjas i syfte att komma till rätta med ärendeaktualiseringen. Nio stycken ärenden aktualiserades</p>

Utvecklingsområde/Mål

under sommaren där ett antal inte var föremål för aktiviteten, som exempel hade en deltagare påbörjat utbildning, en deltagare skulle påbörja högskolestudier och en väntade besked om universitetsstudier. Arbetsmarknadsenheten har under perioden ansökt och fått medel att påbörja ett projekt kallat MyKey. Projektet riktar sig mot hemmasittare. Syftet med projektet är en uppsökande insats som en del i kommunens aktivitetsansvar och som en hälsosatsning i form av social rehabilitering, med koppling till studier, sysselsättning och/eller arbete. Detta genom att bryta individernas isolering, träna på sociala situationer samt bygga självförtroende och självkänsla. Avsikten är att underlätta övergången och bryta vägen från isolering till annan insats och därmed närma sig arbete, studier och egen försörjning. Vidare syftar projektet till att bidra till en ökad och bättre service gentemot medborgarna. Genom projektet möjliggörs även minskade bidragsbehov vilket istället leder till ökade skatteintäkter när deltagarna når egen försörjning.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-73	-60	-71	-2	-107	-106	-1	-86
Kommunbidrag	-71	-68	-71	0	-106	-106	0	-102

Kommentar utfall

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

Vuxenutbildningen redovisar ett underskott på 0,3 mkr för perioden. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett underskott mot budget med 3,5 mkr. Underskottet beror till stor del på att man fått återbetala statsbidrag för 2020 med 2,7 mkr. Resterande verksamheter visar ett överskott på 3,2 mkr som kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 1,1 mkr. Överskott på 1,0 mkr mot budget kommer från arbetsmarknadsåtgärder och resterande överskott på 0,1 mkr är hänförlig till egna verksamheter för arbetsträning. Ett projekt för KAA ungdomar tillsammans med Sunderby Folkhögskola har överskott på 1,2 mkr, återvinningen visar även de ett överskott på 1 mkr medan ferieungdom visar ett underskott på 2 mkr för perioden. Resterande överskott kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 0,9 mkr. Överskottet är hänförlig till ersättning för sjuklönekostnader, överskott för projekt samt minskade övriga kostnader.

Flyktningmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 0,2 mkr för informationsinsatser som visar ett överskott mot budget med 0,1 mkr. Bruttokostnaden för perioden var 10,6 mkr och alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

Verksamheterna för ensamkommande barn och unga visar ett underskott på 3,5 mkr och är inte budgetfinansierad. Bruttokostnaden var för perioden 11,2 mkr. Finansieringen sker av Migrationsverket enligt anvisade platser men då anvisade platser från Migrationsverket är väldigt låga och tillsynsbehovet gäller dygnet runt blir kostnaderna högre än finansieringen. Verksamheterna har under de gångna åren minskat ner på personal, platser samt lokaler för att möta det minskade behovet. Underskottet beror även på att det finns eftersläpningar på skrivna hyreskontrakt som fortfarande beräknas dra kostnader några år framåt.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett underskott på 1,3 mkr

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

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

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

Kostnaderna för 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 Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
KS- Arbetsmarknadsförvaltningen	-0,4	0,0	-0,3	-0,2	-0,4	-0,4	0,0	-0,4
Summa	-0,4	0,0	-0,3	-0,2	-0,4	-0,4	0,0	-0,4

Ett litet underskott på 0,04 mkr 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.

5.3 KS-Räddningstjänsten

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>Räddningstjänsten har inga mått och aktiviteter till detta utvecklingsområde. Pandemin har påverkat informationskampanjer och utbildningsinsatser genom att dessa inte har kunnat genomföras. Vid de hembesök som inkluderar kontroll av brandvarnare och som annars årligen genomförs så sker urvalet av bostadsområden bl a utifrån socioekonomiska faktorer eftersom dessa har stor påverkan på var bränder inträffar. Innan pandemin så genomförde räddningstjänsten årligen en utbildning till årskurs två i form av en teater där brand och säkerhet togs upp. Förhoppningsvis kan denna återupptas efter pandemin. Teatern genomfördes för samtliga skolor i Luleå. Även information till elever i årskurs åtta genomförs årligen i samråd med BUF.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>● För de utbildningar som genomförs på RUC så finns det könsuppdelad statistik på deltagare. Vid övriga tillfällen då information ges så uppskattas fördelningen mellan män och kvinnor samt pojkar och flickor. Vid andra tillsynsbesök än hembesök så förs inte statistik över om det är en kvinna eller en man som man träffar. Med anledning av Coronapandemin så har inte utbildningar och tillsynsbesök genomförts i den omfattning som är brukligt. T o m juli har 238 personer deltagit i utbildningar på RUC. Av dessa var 49,6% kvinnor.</p>
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <p>● Med anledning av pandemin så genomförs inga resor och andelen möten som genomförs via Teams har ökat. Räddningstjänsten har besöksförbud på räddningsstationen t o m 31 augusti med anledning av pandemin. Detta har också har medfört att fler möten genomförts via Teams.</p> <p>Räddningstjänsten har fyra personbilar varav en går på el och en går på gas vilket innebär att 50% av bilarna är miljövänliga. Då enbart ett fåtal tjänsteresor har genomförts under t o m augusti och det är oklart hur det kommer att se ut till hösten så är prognosen att målet kommer att nås.</p>
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <p>● Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-08-31 uppgår till 2,4 mkr. Avvikelsen beror till största delen på att inflyttningen i Luleå Räddningsstation har skett i april i 2021 istället för november 2020 vilket har medfört att kostnaderna har</p>

Utvecklingsområde/Mål

flyttats fram, detta kommer också att påverka prognosen fram till årets slut.

Den pågående pandemin och dess restriktioner har en kraftig påverkan på räddningstjänstens utbildningsverksamhet och myndighetsutövning. Det är i dagsläget oklart på vilket sätt som detta kommer att kunna genomföras till hösten och i vilken omfattning.

Räddningstjänsten har ett antal pågående projekt som syftar till att effektivisera verksamheten. Under 2021 genomförs också mindre förändringar i organisationen i syfte att anpassa den till verksamhetens behov och de ekonomiska förutsättningarna. Luleå räddningsstation har nya moderna lösningar vilket innebär att medarbetare kan lägga sin arbetstid på mer kvalificerade arbetsuppgifter vilket är positivt. Detta kommer dock inte att påverka antalet medarbetare eftersom detta regleras i Handlingsprogram för räddningstjänst.

Utredningen av deltidorganisationen i Råneå är klar och rekommenderar att Råneås deltidskår ska bestå av ett befäl och fyra brandmän i tjänst dygnet runt. För att klara detta har räddningstjänsten begärt 1,5 mkr i utökat kommunbidrag årligen till kommande år. Den preliminära verksamhetsplanen har godkänts av Kommunstyrelsen. En översyn av behovet av räddningstjänsten i Sörbyarna har påbörjats.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-41	-36	-43	2	-64	-65	1	-55
Kommunbidrag	-43	-39	-43	0	-65	-65	0	-59

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-08-31 uppgår till 2,4 mkr.

Intäkterna visar en avvikelse på - 1,4 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 2,2 mkr varav 1,7 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation som inte har fallit ut ännu. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till -1,4 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 1,9 mkr, dessa ingår i 2,2 mkr.

Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 1,6 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 Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
KS-Räddningstjänst	-6	0	-20	13	-30	-30	0	0
Summa	-6	0	-20	13	-30	-30	0	0

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.

5.4 KS-Kollektivtrafiken

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-96	-79	-85	-10	-132	-128	-4	-110
Kommunbidrag	-85	-73	-85	0	-128	-128	0	-109

Kommentar utfall

Utfall per sista augusti ligger på 95,6 mkr som är 10,2 mkr högre än budget.

Kostnader för kollektivtrafik består av driftbidrag till Luleå Lokaltrafik (LLT) och Länstrafiken i Norrbotten (LTN). Att utfallet är högre än periodbudget beror på att Luleå Lokaltrafik har högre driftkostnader än budgeterat, samt att Länstrafiken i Norrbotten har fakturerat sitt bidrag för resten av året i förskott.

Kommentar prognos

KS-Kollektivtrafik prognostiserar resultat 4 mkr sämre än budget.

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

5.5 Barn- och utbildningsnämnden

Utvecklingsområde/Mål
Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet
<p>♦ Prognosen är att Barn- och utbildningsnämnden bidrar till att uppnå utvecklingsområdet "Ökad jämlikhet" men att pandemin skapar stora utmaningar för verksamheterna kopplat till detta.</p> <p>Ökad jämlikhet i barn och ungas uppväxtvillkor har i förskolan koppling till barngruppers storlek. Barngruppernas storlek har betydelse för utbildningen, undervisningens kvalitet och pedagogernas förutsättningar att stödja barnens utveckling och lärande. För Luleås del är trenden när det gäller barngruppers storlek relativt stabil och år 2020 är storleken nere på samma nivå som år 2016 efter en period med aningen större barngrupper. Jämfört med riket är dock barngrupperna i Luleå något större.</p> <p>Under pandemin och fjärrundervisningen har skolan blivit än mer varse om hur elevers hemförhållanden påverkar studier och mående. Det handlar både om vuxenstöd kring studier och praktiska förhållanden som trångboddhet eller dålig internetuppkoppling.</p> <p>Spridningen i behörighet till gymnasiet mellan skolorna har ökat under läsåret 2020/21 vilket till stor del beror på att en skola för detta läsår sänkt behörigheten från 92% till 78%. Flickornas behörighet har minskat från 90% till 88% medan pojkarnas har fortsatt öka från 87% till 90%. Detta följer inte mönstret i riket som helhet där flickornas behörighet fortsatt är högre än pojkarnas.</p> <p>Gymnasieskolans ledningsgrupp befarade ett kunskapstapp på grund av pandemin. Lokala siffror visar tvärtom att exempelvis den genomsnittliga betygspoängen för avgångseleverna ligger stabilt, jämfört med tidigare år.</p> <p>När det gäller samtliga utdelade betyg under vårterminer (IM exkluderat) har andelen satta F-betyg ökat något (från 3,6 procent 2020 till 4,9 procent) och är den högsta under en femårsperiod. Samtidigt noteras att betygen A-C är stabila de senaste tre åren och att andelen A-betyg för de båda "pandemivåren" 2020 och 2021 är högre än tidigare år.</p> <p>Detta kan tolkas som att skolan har lyckats förebygga/täppa till kunskapstapp eftersom andelen F-betyg inte ökar särskilt mycket och att skolan har kunnat hjälpa varje elev att nå så långt de kan eftersom andelen elever med de högsta betygen ligger stabilt. Betygsfördelningen, med den ökade andelen F och A -betyg kan också ses som en svag indikation på en kunskapsklyfta mellan elever. Rektorer menar att detta måste bevakas. Man ser en viss risk att elever inte fått lika stort djup i kunskaper som annars. Även om de nått kunskapskraven kanske kunskaperna inte är lika befästa som ett vanligt skolår. Det kan betyda att eleverna får svårare att klara högre kurser i sin utbildning.</p> <p>I en rapport från Skolverket kring pandemins påverkan på skolan lyfter intervjuade rektorer dock fram en risk för betygsinflation, dvs att lärare hellre friar än fäller och utdelar ett högre betyg i tveksamma fall. Detta på grund av sämre</p>

Utvecklingsområde/Mål

betygsunderlag jämfört med ett vanligt skolar.

Gymnasieskolan har under pandemin anställt extra lärare med hjälp av statliga medel, lärstudierna har nyttjat digitala verktyg för att kunna hjälpa ännu fler och elever som behöver stöd har fått närundervisning i skolan.

När det gäller undervisningen menar rektorerna att lärarnas flexibilitet och utveckling av digital kompetens varit enorm. De lyfter också att kollegialt lärande och sambedömning varit frekvent. Bilden är att förutsättningarna för likvärdig bedömning varit goda.

Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser

◆ Prognosen är att Barn- och utbildningsnämnden bidrar till att uppnå utvecklingsområdet "Mer jämställd fördelning av makt och resurser" men att pandemin skapar stora utmaningar för verksamheterna kopplat till detta.

Barn- och utbildningsnämnden har under året valt att prioritera pojkars generellt lägre skolresultat samt flickors generellt högre upplevelse av stress, i arbetet med jämställdhet. Skolan ska aktivt och medvetet främja elevernas lika rättigheter och möjligheter, oberoende av könstillhörighet. Skolan har också ett ansvar för att motverka könsmonster som begränsar elevernas lärande, val och utveckling.

I grundskolan ser vi i preliminära siffror för senaste läsåret en ökning av meritvärdet för pojkar och en minskning för flickor. Detsamma gäller behörigheten till gymnasieskolans yrkesprogram där preliminära siffror visar att pojkar nu har en högre behörighet än flickor. Detta kommer att analyseras i Kvalitetsrapporten som färdigställs under hösten. Flickor som anger att de upplever stress alltid eller ofta har minskat, både på grundskolan och gymnasiet. Flickors stressnivå är som tidigare betydligt högre än pojkarnas, men på grundskolan ser vi att pojkars upplevda stress har ökat något. Grundskolan planerar för att tillsammans med Resurscentrum utveckla elevhälsoarbetet. Under ht 2021 kommer gymnasieskolan att genomföra en enkätstudie bland eleverna för att fånga in mående under pandemin och känslor inför skolstart med närundervisning. Resultatet ska användas av rektorer och Elevhälsa för att planera förebyggande och främjande insatser under läsåret.

Skolans bidrag till en mer jämställd fördelning av makt och resurser kan betraktas ur flera synvinklar. Här fokuseras på särskilt stöd (resurser) samt formella elevforum (inflytande/makt). Under måttet pojkars betygsvärde förs resonemang kopplat till undervisning.

Resursfördelningen vad gäller åtgärdsprogram (särskilt stöd) följs upp årligen i kvalitetsredovisningarna som färdigställs under hösten. Därför finns inga nya data för detta delår. Den senaste uppföljningen, vt 2020, visade att i princip lika många pojkar (52) som flickor (51) hade ett åtgärdsprogram, vilket avviker från grundskolan där antalet åtgärdsprogram är betydligt fler för pojkar.

När det gäller representation i elevforum fanns under läsåret 2020-21 både flickor och pojkar i alla gymnasieskolans formella forum för elevinflytande: elevråd, programråd med bransch samt byrå (övergripande samlingsforum för elevråd i gymnasieskolans olika kvarter). Dock ses generellt ett större intresse för inflytandefrågor bland flickor. Det hänger troligen samman med flickors inställning till skolan mer allmänt, där skolforskningen är enig om flickors högre ambitionsnivåer (se ex. SKR:s forskningsinsamling *Se, förstå och förändra*).

Under våren 2021 har gymnasie- och grundskolan fått ta del av regionala utvecklingsmedel för att stärka elevdemokrati mot bakgrund av att Barnkonventionen blivit lag. Utvecklingsmedlen kommer bland annat att användas för informationskampanj kring elevinflytande. Syftet med planerade kampanjer i sociala medier är att intressera elever som ännu inte upptäckt vad elevrådsarbete innebär. Även om kampanjen inte har planerats utifrån ett genustänk hoppas gymnasieskolan att den påverkar pojkar positivt.

Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan

● Prognosen är att Barn och utbildningsnämnden kommer bidra till området Minskad klimatpåverkan och att målet att minska koldioxidutsläpp i livsmedelsinköp kommer nås för 2021. Det ackumulerade resultatet av koldioxidekvivalenten (kg CO₂e/kg livsmedel) för hela perioden fram till 2021-06-30 är 1,7. Sammantaget visar resultatet på att utfallet är under det uppsatta målet på 1,8. Därmed nås uppsatta mål med god marginal. Måltidsverksamheten har under hela 2021 varit påverkad av Covid-19. Exempelvis har elevernas möjligheter att välja maträtter samt sallader begränsats för att minska köbildning. Inför kommande årsrapportering planerar måltidsverksamheten att ta ett helhetsgrepp gällande effekterna av Covid-19.

Måltidsverksamheten har genomfört en pilot med fem skolor där mål och mätetal inom miljö/klimat/ kvalitet samt ekonomi följs. I detta ingick att mäta matsvinn som direkt påverkar koldioxidutsläppet genom minskade inköp. Piloten är nu avslutad och kommer att analyseras och redovisas i Årsredovisningen.

Samttaget kommer vi under året att fortsätta analysera vilka faktorer som bidrar till minskat koldioxidutsläpp i livsmedelsinköp.

Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

● Prognosen är att barn- och utbildningsnämnden kommer att bidra till utvecklingsområdet starkare ekonomi för tillväxt.

Barn- och utbildningsnämnden har valt att fokusera på minskade lokalkostnader i förskola, grundskola och gymnasieskola i kr/elev, samt att öka andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning.

Ett syfte med nämndens målsättning att minska lokalkostnader har varit att åstadkomma förbättring av kommunens

Utvecklingsområde/Mål

samordnande arbete med lokaler, främst skolstrukturella åtgärder. Ett sådant utvecklingsarbete är nu igång och pågår i flera stadsdelområden genom att nämnden och kommunstyrelsen samordnar flera förvaltningars deltagande från utredningars start. Statistiken för 2020 har ännu inte publicerats hos SCB (september) men prognosen visar att lokalkostnaderna totalt sett sjunker för Luleå kommun. Nämndens hyreskostnader uppräknas med 1,5% årligen.

Förskolan har inget måttal att följa under detta utvecklingsområde. Förskolan bedriver dock sedan flera år tillbaka ett utvecklingsarbete för att bedriva en effektivare verksamhet med hjälp av utveckling och innovation i samverkan, vilket har lyckats bra. Digitaliseringen är en faktor samt en god ekonomisk hushållning med de resurser som tilldelas verksamheten.

Andelen ungdomar som två år efter fullföljd gymnasieutbildning är etablerade eller studerar ökar för Luleås del (från 80 procent till 83,3 procent), vilket varit fallet de senaste åren. Ökningen ses för både flickor och pojkar. Flickor har högre etableringsgrad (85,3) jämfört med pojkar (81,1).

Gymnasieskolan prognosticerar ett överskott för budgetåret 2021. Delar av överskottet används för att förstärka utbildningen för att mildra effekterna av den långa perioden av fjärrundervisning. Under ett antal år har gymnasiet visat positiva resultat både vad gäller ekonomi och kunskapsresultat. Gymnasiets samlade organisation och storlek ger goda förutsättningar att bedriva verksamheten effektivt då resurser kan samordnas och nyttjas optimalt. Utbildningens bredd och kvalitet, som bildar ett stabilt varumärke, har över tid lockat många elever också från andra kommuner. I dag är nästan 20% av eleverna i gymnasiebyn från andra kommuner.

Tidig vår 2020 inleddes en fördjupad kostnads- och kvalitetsanalys med syfte att jämföra kostnader och kvalitet med tre andra kommuner i gruppen kommungruppen större städer. Arbetet pausades när alla tvingades prioritera hantering av coronakrisen. Arbetet återupptogs under senhösten 2020, dock i en mindre omfattning, och rapporterades till nämnden i november 2020. Luleå har högre kostnader per elev i gymnasieskola jämfört med kommungruppen och jämfört med de kommuner som ingick i studien. Detta beror dock inte på att Luleå gymnasieskola har fler kvadratmeter per elev än jämförelsekommunerna. Förklaringen att Luleå gymnasieskola har jämförelsevis höga lokalkostnader är en högre lokalhyra per m².

Antalet elever på gymnasiet har minskat något, bland annat till följd av att antalet nyanlända elever kraftigt minskat i antal de senaste åren, vilket gör att kostnad lokalhyra/elev ökat. När elevantalet ökar, vilket demografiprognoser pekar på, kommer kostnaden per elev att minska. Det är också värt att notera att Luleå kommun nu har fasat ut flygteknikutbildningen. Utbildningen hade extremt höga lokalkostnader, speciellt under utfasningen när elevantalet successivt sjönk.

Sammantaget bör vi se en minskning av lokalkostnad/elev från hösten 2021.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 210	-1 169	-1 270	59	-1 867	-1 905	38	-1 791
Kommunbidrag	-1 270	-1 226	-1 270	0	-1 905	-1 905	0	-1 844

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat per sista augusti på 59,2 mkr, eller motsvarande cirka 4,7% av periodens kommunbidrag. Resultatet i augusti är högre än ett normalt år då rektorskollektivet har ett större överskott utifrån generellt lägre kostnader på grund av covid-19.

Fristående aktörer redovisar en högre positiv avvikelse för perioden uppgående till cirka 6 mkr, vilket beror på att budgeten baseras på en demografiökning från höstterminen. Fler elever prognosticeras studera hos fristående aktörer, vilket kommer leda till ökade utbetalningar och högre kostnader september-december månad.

Lönerevisionen inverkar även den positivt på periodavvikelsen för januari-augusti månad, genom att nämndens ramar utökats med 37 mkr under juni månad avseende helåret, vilket förbättrar periodens resultat med cirka 4 mkr. Ökade löneutbetalningar kommer att möta budgettillskottet under september till december månad.

Det är naturligt med redovisade överskott under vårterminen då alla kostnader inte är linjära gällande inköp av lärverktyg-/undervisningsmaterial. Exempelvis redovisar skolmältider större överskott för perioden, detta genom sommareffekten, det vill säga att verksamheten ligger nere under sommarmånaderna.

Under hösten kommer det inte att bedrivas någon distansundervisning enligt nuvarande kända förutsättningar, vilket kommer att medföra en mer normal kostnadsstruktur inom nämndens verksamhet.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott på 37,9 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande 2,0% av nämndens budgetomslutning. Förvaltningen arbetar just nu under september månad aktivt med att analysera de ekonomiska förutsättningarna med förnyade prognoser inom samtliga områden/rektorsområden. Först under slutet av september månad när elevantal/barnantal börjar stabilisera sig för läsåret, kommer prognoserna att kunna säkerställas.

Verksamheterna arbetar för att i möjligaste mån utifrån prognosticerat överskott vidta åtgärder redan under innevarande år för att ta igen delar av det kunskapsstapp som covid-19 har orsakat. En handlingsplan för omhändertagande av kunskapsstapp har upprättats, dock blir den ekonomiska effekten inte så omfattande då flera åtgärder först påbörjats under höstterminen, det vill säga från mitten av augusti månad.

Det är pandemin och effekterna av covid-19 som huvudsakligen bidrar till det prognostiserade överskottet för 2021. Prognosen innehåller osäkerheter relaterat till hur pandemin påverkar verksamheterna under höstterminen. Under januari-maj har gymnasieskolan bedrivits med distansundervisning på mellan 50–70%, i grundskolan har det varit upp till 40% distansundervisning. Måltider har inte tillagats inte i samma omfattning som vid närundervisning, även om eleverna erbjudits att hämta matlådor. Covid-19 bidrar generellt till lägre kostnader i alla verksamheter, till exempel vad gäller kompetensutveckling, lärverktyg osv. 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 september 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 nästan 9 mkr erhållits för januari till augusti och ersättningen utbetalas med en månads eftersläpning.

I dagsläget prognosticerar alla verksamheter ett överskott.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Barn- och utbildningsnämnd	-9	-4	-20	11	-19	-30	11	-11
Summa	-9	-4	-20	11	-19	-30	11	-11

Kommentar utfall

Nettoinvesteringarnas utfall för inredning och verksamhetsutrustning mm. under perioden januari - augusti uppgick till 8,8 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.

Kommentar prognos

Prognosen är att avsatta medel för inredning, verksamhetsutrustning och arbetsmiljöåtgärder och säkerhet kommer att hamna på -3 mkr.

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 70,5 mkr men då den planerade investeringen för Stadsöskolan är under utredning så kommer större delen av den avsatta

investeringsbudgeten att återföras till den kommunala planeringsprocessen (53,2 mkr).

Budget för planerade fastighetsprojekt överförs till Stadsbyggnadsförvaltningen (SBF) när nämnden tagit beslut om ett igångsättande. Då projektet påbörjas sker omföring av budgeterade medel till SBF. Hittills i år har 1,8 mkr för hemkunskapssal i Råneå samt 0,25 mkr för åtgärder i Porsöskolans matsal budgetreglerats och genomförts av SBF. Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt uppgår till +67,2 mkr (13,95 mkr + 53,2 mkr) då investeringen på 4,0 mkr i Spira förskola inte hinner genomföras samt att avsatt budget på 10,0 mkr för investeringar endast 1,0 mkr för utemiljö särskolan kommer att nyttjas. Prognosen kommer att justeras ned med 53,2 mkr när budgetöverföringen för Stadsöskolan beslutas i kommunfullmäktige.

5.6 Kultur- och fritidsnämnden

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>♦ Vissa aktiviteter pågår enligt plan. Flera (fysiska) aktiviteter påverkas också mer eller mindre av pandemin, och det är därför osäkert om målen kommer att nås vid årsskiftet. Något mål är uppnått.</p> <p>Många verksamheter har haft stängt i olika utsträckning. Delar av verksamheterna har kunnat anpassas, planer har också skjutits framåt. Huvuddelen av de anläggningsprojekt som planerats att genomföras under året är försenade beroende på problem med upphandling. Å andra sidan har också många aktiviteter och projekt genomförts under perioden.</p> <p>Ett Kulturrådsprojekt för förskolebarn och deras vuxna med syfte att uppmuntra läslust och ökad läsning anpassats genom digitala sagostunder eller sagostunder utomhus. Målet att nå 5-åringarna och deras pedagoger (men inte föräldrarna) är uppnått. Digital Bok- och filmcirkel för ungdomar har genomförts, och filmer med sagostunder, boktips etc har tillgängliggjorts via sociala medier. Bokpeden har använts för att synas på olika platser och tipsa om läsning samt sprida kunskap, synliggöra olika språk och tillgängliga resurser.</p> <p>Genom samarbetsprojektet Summervibe på Hertsön och Porsön deltar förvaltningen med aktiviteter för att uppmuntra barn och unga att läsa böcker, sporta, dansa, leka och tävla etc. De aktiviteter som genomförts syftar till ökad jämlikhet i barns och ungas uppväxtvillkor och möjligheter att påverka.</p> <p>På grund av pandemin har ungdomar inte haft samma möjlighet att producera aktiviteter för andra unga och vissa verksamheter har också haft stängt, t ex sommarstängt i juni-augusti.</p> <p>Under pandemin har digital delaktighet blivit tydlig för många kommunmedborgare. Behovet av att erbjuda verksamhet i förvaltningen för att öka kunskap och delaktighet genom digitala verktyg ökar. Till exempel har personal väglett besökare i digitala frågor främst via telefon eller videosamtal. I det kommunövergripande projektet Äldresupporten har studiecirklar genomförts via Teams av förvaltningens personal till boende på trygghetsboende.</p> <p>Projektet Nattidrott har inte genomförts fullt ut på grund av pandemin men pågår enligt plan i mindre skala. Direktboka införs i ordinarie process på utvalda anläggningar med målet att vara infört i slutet av året. Funktionen testas och driftsätts under hösten. Badhusen har varit stängda under hela perioden, ingen arbetssökande har tagits emot och mätningar av simkunnighet har inte kunnat göras. Ett mål är att ta emot tre arbetssökande (extratjänster) under året så snart badhusen öppnar.</p> <p>Projektet anläggningsstatus och GIS beräknas att slutföras under året och pågår enligt plan med målet att ha delar av funktionen igång under oktober månad. Förvaltningens deltagande i det kommunövergripande arbetet med platser för rörelse (utegym) pågår enligt plan. Beställning av arbetet att anpassa badanläggningar för att erbjuda gruppomklädningsrum i Gammelstad är gjord men inget arbete har påbörjats. Projektet ägs av Stadsbyggnadsförvaltningen.</p> <p>Tre större anläggningsprojekt påbörjas i samverkan med andra aktörer under året: Omklädningsrum i Råneå pågår, oklart om projektet är slutfört under året. Utveckling av Örnäsets IP ska påbörjas med markarbeten under hösten 2021 och slutförs hösten 2022. Projektering för Multibanan Ormberget påbörjas under hösten 2021 för att upphandlas, och genomförs under 2022 tillsammans med projektägare (Luleå Gjutaren).</p> <p>Arbetet med tillgänglighetsanpassning i förvaltningen är genomförd på vissa platser, pågående eller påbörjad på andra. Inventering av tillgängligheten till publika byggnader på Hägnan beräknas vara genomförd innan årets slut. Marknads- och skyltmaterial har producerats på engelska i stor omfattning, och mindre åtgärder för att öka tillgängligheten fysiskt har genomfört på Junkön i anslutning till turboatsangöringen. Målen beräknas nås under året.</p> <p>Upphandling av portabla liftar för olika scener i Kulturens hus är påbörjad. Upphandlingen för scenen i Lilla salen pågår och upphandling är påbörjad för Restaurangscenen.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>♦ Flera verksamheter är stängda och mätningar kan ej göras. Pandemin påverkar arbetet i hög grad och det är osäkert om målen kommer att nås.</p> <p>Målet för fördelningen av LOK-stödet (Lokalt aktivitetsstöd) nåddes inte. Andelen flickor och pojkar som erhåller LOK-stöd för året har en sämre fördelning jämfört med året innan (stödet mäts från föregående år, dvs 2020). Resultatet kommer att följas upp</p>

Utvecklingsområde/Mål

i en dialog med Riksidrottsförbundet för att finna möjlig orsak, samt åtgärda om möjligt.

Målet kommer inte att nås för mätning av antalet badbesök fördelat på kön. På grund av Corona finns ingen statistik att rapportera från badhusen som haft stängt för allmänheten under hela perioden. Planerad analys av läget samt eventuell möjlig åtgärd kan därför ej genomföras.

Målet kommer inte att nås, att ta fram nulägesbild över hur tider fördelats i de bokningsbara anläggningarna i relation till år 2019. Funktionen att ta fram könsuppdelad statistik från systemet finns endast från 2020. Statistiken är också missvisande på grund av Coronapandemin. Målet ska finnas kvar till 2022.

Målet kommer inte att nås för genomförande av Nöjd Kund Index (NKI)- undersökningar med fokus på service och bemötande. Undersökningar har ej påbörjats då inget relevant verktyg funnits. Under sista kvartalet 2021 kommer Office 365 (Forms) att användas i vissa sammanhang för att skapa enkäter.

Programverksamheten är pausad under pandemin men det finns en ambition att utveckla programutbudet så att fler män deltar i bibliotekets aktiviteter och upplever utbudet som värdefullt och intressant. Utfallet av att utveckla programutbud som lockar män kan vara svår att mäta, men på helårsbasis kan en summering av förberedelsearbetets effekt vara möjlig att göra. Eventuella resultat redovisas vid årets slut. Till exempel har ett arbete gjorts för att utveckla utställningsverksamheten i samband med borttagandet av Kvinnoprofilen på Björkskatans bibliotek, så att även män ska kunna ställa ut. Genom verksamhet på södra hamnplan och Summervibe har biblioteket också mött både pojkar/män och flickor/kvinnor som annars kanske inte hade besökt biblioteket, med syftet att synliggöra utbud och locka nya målgrupper.

Eftersom inga program- och evenemangsbokningar kunnat genomföras i Kulturens hus på grund av restriktionerna är det i nuläget inte möjligt att redovisa relevant procentuell fördelning av kvinnor/män i bokningarna över tid. Under 2021 har hittills 4 män och 3 kvinnor deltagit med sina verk på utställningarna.

Vissa aktiviteter arrangeras inte i verksamheternas egen regi under pandemin, vilket inneburit att färre tjejer har besökt verksamheterna medan andelen killar har liknande nivåer som före pandemin. Analysen visar att tjejerna inte kommer när verksamheterna främst har öppen verksamhet utan särskilda aktiviteter (teman), vilket är en viktig kunskap för att nå målet om en jämställd service och resursfördelning. Avvikelsen från en jämn fördelning bland Ung i Luleås besökare är 8,3%. (Killar 57,5%, Tjejer 41,8%, Icke binär 1,4 %). Tjejkodade aktiviteter är 4st, Killkodade 5st, och Neutralt kodade 2st. Mätningarna kan ses som jämställt fördelade.

Målet är uppfyllt i skärgården. Andel kvinnor och män som bor i skärgårdsstuga är jämställt fördelad. Hågnans verksamhet har pga pandemin legat nere.

Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan

◆ Utsläppen av koldioxid har minskat drastiskt under året och beror på coronapandemin. Digitala verktyg har ersatt möjligheten att mötas istället för att göra lokala resor i tjänsten. Under hösten kommer personal att uppdateras om kommunens riktlinjer för resor i tjänst. En elbil är beställd till Ung i Luleås verksamhet.

Andel biogastankningar har haft en markant ökning sedan 2017 och beror på ett medvetet val. 2017 var antalet två biogasbilar och idag finns det sex biogasbilar inom förvaltningen. Målet gällande biogastankningar beräknas nås vid årets slut.

Förslag på vilka energieffektiviseringsåtgärder som kan genomföras och vilken effekt effektiviseringen skulle kunna få har tagits fram. De anläggningar som prioriteras är där energiförbrukningen historiskt varit högst. Utbyte av belysning på Hertsö IP, isrinken Hertsön samt Porsö IP är beställd och kommer att genomföras under hösten 2021 samt våren 2022. Offerter är också begärda för Nyabvallen och Sunderby IP.

Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

◆ Ett arbete att ta reda på vad unga kvinnor önskar av olika verksamheter är påbörjat för att kunna erbjuda attraktiva fritidsaktiviteter och öka Luleås attraktionskraft. Nätverket ungdomsfokus och kvalitetsnätverket i förvaltningen deltar i arbetet tillsammans med olika verksamheter. En förhoppning finns att arbetet också ska leda till utveckling och samordningsvinster som resultat.

Ett annat arbete som genomförs är en utredning kring möjligheten att utveckla ett folkbibliotek för alla på Porsön. I utredningen ingår även att erbjuda Meröppet för att öka tillgängligheten och nyttjandet av lokalerna i kommunens folkbibliotek. Beslut tas i Kultur- och fritidsnämnden under oktober månad. Ambitionen finns att även Råneå blir ett meröppet bibliotek på sikt.

Ett arbete för att öka intäkterna i Skärgården och i Gammelstad pågår. Beläggningen och intäkterna i skärgården har ökat markant. Övrig verksamhet har legat nere eller gått på sparlåga pga av pandemin. Möjliga mål har uppnåtts.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-209	-214	-218	9	-323	-327	4	-331
Kommunbidrag	-218	-217	-218	0	-327	-327	0	-331

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för perioden jan-aug uppgår till +9,2 mkr.

Ett flertal av verksamheterna inom Kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsongsberoende. Resultatet fluktuerar därför under året. Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan, har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar plusresultat gentemot budget under årets första månader och underskott under höstmånaderna.

Kulturarv, skärgård och turism, uppvisar ett resultat om +2,6 mkr. Kostnader för verksamheter kopplade till skärgården som ännu ej registrerats bidrar till överskottet för perioden.

Idrott och friluftslivs resultat för perioden är -0,9 mkr. Uteblivna badavgifter pga nedstängda badhus står ca 1,0 mkr lägre intäkter. Men detta underskott vägs till en viss del upp med minskade timvikariekostnader för perioden med ca 0,5 mkr jämfört med samma period 2020. Intäkter för lokaluthyrning av våra idrottsanläggningar är 1,2 mkr lägre jämfört med samma period 2019.

Kultur- och mötesplatser har ett resultat om +0,3 mkr. Ung i Luleå har vakanser som bidrar till överskott om 2,1 mkr. Befattningen för den nya Pop-up-verksamheten är tillsatt fr o m första september. Lokal förbereds på Tuna/Mjölkudden för att göra en omstart av tidigare nedstängd fritidsgårdsverksamhet på det området. Fritidsgårdar och Navet har delvis varit nedstängda eller öppna med begränsade öppettider pga Corona, vilket har bidragit till lägre personalkostnader för visstidsanställd personal. Konst, scen och möten uppvisar ett underskott om 3,3 mkr. Projekt som uteblivit under sommaren, lyfter detta minusresultat med ca 0,4 mkr. Under året har konsert - och konferensverksamheten inte inbringat några intäkter, med de fasta kostnaderna har funnits kvar. Men restriktioner som tas bort under hösten, gör att verksamheterna sakta startar upp igen. 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 +3,9 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 verksamheter i Kulturs Hus är lägre pga lägre aktivitet och budget för Konstbiennalen ligger i budget 2021, men aktiviteten är planlagd till 2022.

Kultur- och fritidschefen har ett överskott om +3,3 mkr. Förklaringen här är främst, att hela ersättningen för lönerrevisionen är ej helt utförd på verksamheterna, samt att ersättningen för Corona kopplat till sjukfrånvaro, som förvaltningen blivit ersatt för, bokförts på förvaltningschef. Budget om 0,7 mkr för Navet ligger också här samt budget för oförutsedda kostnader.

Kommentar prognos

Kultur- och fritidsförvaltningens helårsprognos för 2021, är fortfarande svårbedömd. Coronapandemin som pågått under året, har gjort att många verksamheter helt eller delvis varit nedstängda under året. Effekter av beslutade lättnader i restriktionerna som planeras i slutet av september, är fortfarande svåra att göra bedömningar av. Prognos för helår sätts till +4,0 mkr. I resultatet ingår underskott för uteblivna kulturarrangemang som täcks upp av överskott innehållande försäkringsersättning för brand i Gammelstad, budget för Konstbiennial som utförs under 2022, överskott för Ung i Luleå pga vakanta och tillfälligt nedstängda verksamheter och ej förbrukade budgeterade poster.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnd	-4	-3	-15	11	-12	-22	10	-6
Summa	-4	-3	-15	11	-12	-22	10	-6

Kommentar utfall

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

Pistmaskin till Ormberget är inköpt för 1,1 mkr, budget 1,2 mkr. En ny Kubota traktor är investerad för drygt 0,4 mkr kopplat till projekt Friluftsliv, årsbudget 1,0 mkr. Projekt staket Hertsö IP är påbörjat, budget 1,0 mkr, utfall 0,4 mkr. Nya konstgräsplaner, budget 3,0 mkr, har ett utfall om 1,6 mkr. Projekt Visitor Centre har ett utfall om 1,1 mkr, budget 1,2 mkr. Konsthallen har ett utfall om drygt 0,2 mkr, årsbudget 0,3 mkr.

Övriga beslutade investeringsprojekt är ej påbörjade.

Kommentar prognos

Prognos för 2021 är att investeringsbudget 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.

5.7 Miljö- och byggnadsnämnden

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <ul style="list-style-type: none"> Jämlikhetsfrågorna görs i avdelningens miljö och byggs ordinarie arbete. I samverkan med olika aktörer i samhället arbetar vi för en ansvarsfull alkoholserving, brottsförebyggande och beslut som skapar möjlighet för många att röra sig fritt i samhället genom en god tillgänglighet.
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <ul style="list-style-type: none"> Ökat fokus på en jämställd service och ett jämställt bemötande. Internt har verksamheten fokus på att skapa jämställda arbetsgrupper och team där utmaningen ibland är att hitta kompetens som möjliggör en mer jämställd fördelning av kvinnor och män.
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <ul style="list-style-type: none"> Under pandemin görs mycket färre resor till andra regioner. Den digitala omställningen kommer att påverka oss under lång tid och också ge positiva effekter på vår klimatpåverkan från resor. Det troliga scenariot framåt är att vi kommer att fortsätta träffas digitalt även efter pandemin men att vi kommer att återgå att träffas fysiskt i viss utsträckning. Regeringen har pekat på vår region i Norr- och Västerbotten och tillskjutit medel från om med 2022 för att arbeta med innovation kopplat till ett hållbart byggande. Det ger energi till våra aktörer i Norr att bidra i dessa perspektiv och tillsammans kan vi ta lead i arbetet mot en grön omställning. En samverkan mellan Byggföretagen, Fastighetsägarna, Luleå Business Region och ett antal byggföretag har genomförts under sommaren och hösten i syfte att bygg ett starkare nätverk tillsammans för en hållbart byggande. Förhoppningen är att vi ska skapa en struktur och plattform för aktörer som vill delta i vårt arbete mot en mer hållbar framtid och initialt är intresset stort. Under sommaren har tillsyn av Råneälvdal genomförts med gott resultat. Behovet av tillsyn är tydligt och vikten av att säkra en god miljö och ett säkert dricksvatten är viktigt att säkra i våra tillsynsområden. 141 stycken ansökningar om inrättande av avlopp från tidigare tillsyn har inkommit för beslut.
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <ul style="list-style-type: none"> Inkomna ärenden till avdelningen miljö och bygg fortsätter att vara högt. Vi arbetar aktivt med nya arbetssätt i pandemins fotspår där respekt för de vi möter behöver vara högt på agendan för att minimera risker med smittspridning. Den digitala

Utvecklingsområde/Mål

vägen in via e-tjänster fortsätter att öka vilket är positivt, ligger nu på 57 % . Under våren har verksamheten fått besked om att "Mitt bygge" kommer att läggas ned från 2022-12-01. Det innebär att vi behöver se över nya lösningar för e-tjänsten framåt, arbetet pågår i kommundsverige att hitta lösningar för oss som berörs av denna förändring.

Avdelningen arbetar aktivt med utveckling av verksamheten för en mer främjande och pedagogisk myndighetsutövning. NKI värdet för 2020 landade mål uppsatt mål på 71 vilket är positivt men vi behöver fortsätta stärka vårt sätt att arbeta så att vi får högre resultat framåt. Utvecklingsgruppens och avdelningens arbete är viktigt för att ta nya steg mot vår målbild om att det ska vara lätt för våra kunder att göra rätt och att vi tillsammans tar ansvar för en hållbar framtid.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-12	-13	-16	4	-23	-24	1	-22
Kommunbidrag	-16	-15	-16	0	-24	-24	0	-23

Kommentar utfall

Miljö och bygg har per sista augusti en positiv avvikelse mot budget på 4 mkr (16,6%). Det beror på att intäkterna generellt är högre under vår och sommar p g a bygglovsansökningar. Årets hemester p g a pandemin påverkar bygglovsintäkterna positivt. Även intäkterna för livsmedel och miljöfarlig verksamhet är större än budgeterat.

En annan förklaring till de ökade intäkterna är att utförda trängseltillsyner i samband med pandemin har gett en intäkt från Kammarkollegiet på ca 0,8 mkr. Samt att en ändring av redovisningsperioden intäkter har gjort att intäkterna hamnar på rätt period vilket också påverkar jämförelsen mot budget. Totalt överstiger intäkterna budget med 2,8 mkr vilket är en ökning med ca 1,2 mkr jämfört med år 2020.

Kostnader för resor och logi är låga, även det är kopplat till pandemin, och ger ett överskott på ca 0,5 mkr för perioden.

Kommentar prognos

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

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

Kommentar utfall

Utfall 0 mkr.

Kommentar prognos

Eventuellt inköp av luftmätningstrustning för ca 0,25 mkr.

5.8 Socialnämnden

Utvecklingsområde/Mål

Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet

● Socialnämndens bedömning för perioden kopplat till området Ökad jämlikhet anges som grönt och måluppfyllelsen kommer i sin helhet att uppnås vid årets slut.

Till KF:s målsättning Öka andelen långt från arbetsmarknaden som går till arbete eller studier har nämnden under perioden jan-aug och tillsammans med arbetsmarknadsförvaltningen medverkat till att 53 personer (28 kvinnor, 25 män) erbjudits extratjänster inom vård- och omsorgsboende under perioden jan-aug 2021. Nationellt har arbetsförmedlingen meddelat att de inte kommer bevilja några fler ekonomiska medel till Luleå och andra kommuner som kommit långt i detta med extra tjänster. Alla enskilda i Luleå som har en pågående extratjänst får stanna tiden ut. Det blir dock inga förlängningar.

I samverkan som finns mellan skola och socialförvaltningen följer man tillsammans utvecklingen av antalet orosanmälning som inkommer från skola, fördelat på flickor och pojkar. Under perioden är det sammanlagt 101 anmälningar avser 88 unika personer. 57 anmälningar avser 49 pojkar och 44 anmälningar avser 39 flickor. Analysen är att det skiljer sig något mellan pojkar och flickor men inte i sådan hög grad att det går att göra analys avseende orsaken.

** Antal nyinkomna fl/poj/kv/män för råd och stöd inom Folkhälsa som främjar psykisk hälsa ska öka*

Prognosen är god till att det vid årets slut ökat antalet nyinkomna som vänder sig till verksamhet Folkhälsa för råd och stöd. Senaste halvåret är det 1388 individer (64 % kvinnor, 31 % män, 5 % kön ej angett) och målet för året är minst 2000. Det genomförs regelbunden information och marknadsföring vid möten och via sociala medier om vad verksamheten Folkhälsa kan erbjuda till medborgare. Sedan en tid kan medborgare via en E- tjänst också söka kontakt med verksamheter inom Folkhälsa. Under perioden har 90 nyttillkomna ärenden (57 % kvinnor och 43 % män) vänt sig till Råd och stödmottagningen (ROS). Av dessa är 43 % som söker stöd för egen del och 57 % anhöriga. ROS-mottagningen riktar sig till personer som har ett riskbruk eller ett skadligt bruk av alkohol, droger eller spel om pengar, samt till anhöriga till någon med denna problematik. Projektet med Vilda Kidz och Folkhälsa som varit pausad på grund av det inte varit möjligt med fysiska träffar i och med pandemin och kommer återupptas under hösten 2021.

Projektet syftar till att utveckla samverkan och arbetssätt i att främja goda levnadsvanor och livsvillkor för familjer med barn och ungdomar samt att nå ut med information till medborgarna om möjligheten till rätt stöd i ett tidigt skede. De informationsfilmer som under våren 2021 publicerades på www.lulea.se har det hittills haft cirka 500 besökare på internetsidan. Anhörigkonsulenterna har under perioden tagit emot 541 nya ärenden varav 75 % kvinnor och 17 % män, 8 % har kommit i par. Anhörigkonsulenterna har under året satsat på att synliggöra syskon som anhöriga. Syftet är att öka känslan av samhörighet med syskon som är i liknande situationer. Satsningen genomförs tillsammans med Anhörigföreningen Luleå.

Familjerådgivningen har under perioden tagit emot 332 nya kontakter varav 52 % kvinnor och 48 % män. Inom familjerådgivningen pågår uppbyggnad av förebyggande insatser i form av bland annat relationskurser, samt i samverkan med Regionens barnhälsovård och mödrahälsovård deltar familjerådgivningen i föräldrautbildningen. Även Föräldrasupporten deltar i samverkan och utbildningen.

Föräldrasupporten har under perioden tagit emot 202 nya ärenden varav 58 % kvinnor och 42 % män. I samverkan med arbetsmarknadsförvaltningen och Röda Korset kommer Föräldrasupporten att delta i utvecklingen av att samordna och stärka samverkan, samt fånga upp föräldrar angående föräldraskap i målgruppen nyanlända och utlandsfödda.

Handlingsplan Psykisk hälsa är framtagen och beslutad. Utifrån handlingsplanen finns bland annat dessa aktiviteter:

- Implementering av metoden Signs of safety inom barn och unga.
- Klas och Klara mottagningen har startat i samverkan med området Folkhälsa och Mjölkkuddens hälsocentral. Det pågår även ett arbete med att göra mottagningen känd för medborgare. Hittills i år har fem personer sökt vård/stöd via Klara och Klasmottagningen, två kvinnor och tre män.
- Förstudien av Individual placement supported (IPS) är slutförd och i kartläggningen framkom att cirka 300 personer i Luleå kan vara i behov av det stödet på sin väg till arbete. Fortsatt utveckling av arbetet sker vid arbetsmarknadsförvaltningen.
- Inom vård och omsorg är en utbildare anställd på 50 % som genomföra utbildning till baspersonal inom området i psyk e-bas senior.
- En arbetsgrupp bestående av deltagare från socialförvaltningen, Regionen och Norrbottens kommuner planerar för psykiatriveckan som sker i oktober 2021. Detta år sker psykiatriveckan digitalt.

I Äldresupporten har verksamheten under perioden jan- juni 2021 haft ca 300 kontakter varav 172 kvinnor (57,3%) och 128 män (42,7 %). Kontakterna utgörs huvudsakligen av ensamstående personer över 75 år. Av dessa utgörs 255 kontakter (84,7%) av redan etablerade och 46 är nya kontakter (15,3%). Äldresupporten har erbjudit och genomfört digital grupp för finsktalande, uppsökande telefonkontakter, utflykter utomhus i mindre grupper, träningsgrupp, digitala fikagrupper, sociala hälsofrämjande gruppträffar. Ett pilotprojekt har genomförts gällande volontärverksamhet där samverkan har fortsatt med Röda Korset och

Utvecklingsområde/Mål

SPF Sveriges pensionärsförbund. Samverkan med Digidel center och kundtjänst fortlöper i projektet, tex. har Digidelcenter genomfört studiecirkeln Våga vara digital och haft ett projekt gällande Livsberättelser.

Hösten 2021 kommer en välfärdstekniksamordnare att rekryteras till Äldresupporten som får i uppdrag att handleda äldre och anhöriga i användandet av digitala verktyg samt driva processer inom välfärdsteknik.

ANDT samordnare (Alkohol, Narkotika, Dopning, Tobak) inom Folkhälsa har deltagit i upprättande av en kommunövergripande handlingsplan gällande ANDT. ANDT samordnaren har även samordnat fältverksamhet i samverkan med polis och kyrka vid en cruising kväll samt tre kvällar under skolavslutningen. Socialförvaltningen kommer starta upp en schemalagd fältverksamhet under dagtid på veckodagar, 1-2 ggr/vecka á 2-3h. Den planerade fältverksamheten genomförs i samverkan med öppenvården barn, unga och vuxna samt ungdomsteamet på myndighet.

** Antal barnfamiljer i behov av försörjningsstöd ska minska*

Vid uppföljning av denna period är det 261 barnfamiljer med försörjningsstöd och målet för 2021 är högst 300. Vid förra delårsuppföljningen var siffran 283.

Sedan i våras har fem personer (tre män och två kvinnor) aktualiserats till Arenan (fördjupad samverkan). Av dessa är ett hushåll som har barn.

På grund av minskade resurser i samverkansteamet är det få av dem som varit remitterade som blivit antagna till Arenan. Stygruppen för samverkansteamet beslutade i våras att stoppa upp intaget under maj månad. På grund av pandemin har samverkansteamet även haft utmaningar med att kunna erbjuda deltagarna fysiska träffar eller praktik-, arbetsträningsplatser. Samverkansteamet har tagit ett omtag och ett nytt arbetssätt skall påbörjas hösten 2021.

I jämförelse med senaste uppföljningsperioden är det också färre som anvisas till sysselsättning/aktivitet av målgruppen med försörjningsstöd (enligt KAP SoL 4:4). Antalet är 28, varav 15 män och 13 kvinnor. Av dessa är tre hushåll med barn.

Under perioden har flera personer som redan varit inskrivna i program eller i insatser via Arbetsförmedlingen blivit aktuella hos förvaltningen. Andra har också varit sjukskrivna utan ersättning från Försäkringskassan (utförsäkrade). På grund av pandemin har heller inte de som anvisats direkt kunna påbörja någon aktivitet då man inte kunnat erbjuda exempelvis praktikplatser.

** Andel kv/män med öppenvårdsinsatser för behandling ska öka*

Vid mätperioden är det 63 % (varav 62% män, 38 % kvinnor) som har öppenvårdsinsatser och målet för året är minst 60 %. Ett led i att skapa förutsättningar till att målgruppen kan erbjudas öppenvårdsinsatser är att ett förstärkt team har upprättats. Teamet ska arbeta med intensiva psykosociala insatser för de personerna med allra mest komplex problematik inom samsjuklighet. Syftet är att till dessa personer ge ett kvalificerat stöd i hemmet, mobila lösningar och intensiva psykosociala insatser. En sjuksköterska, fyra behandlingsassistenter och en socialsekreterare är teamet som ska arbeta med dessa insatser till målgruppen.

Förvaltningens öppenvårdsverksamhet arbetar förövrigt i verkställande led med bland annat att ge stöd, coaching och behandlande insatser till den enskilde med missbruksproblematik.

** Andel kvinnor/män +21 år som 6 månader efter avslutad institutionsbehandling är i sysselsättning/arbete*

Under perioden är det totalt fem personer som avslutat institutionsbehandling och efter sex månader från det är två av dessa återplacerade och en har flyttat till annan kommun.

De två som återstår, en man och en kvinna, är inte i någon sysselsättning/arbete sex månader efter avslutad institutionsbehandling.

Förvaltningens analys avseende detta är att vidta åtgärd med syfte att förbättra internt arbetssätt och samverkan i samband med att den enskildes utskrivning från institutionsbehandling och med den enskilde upprätta en planering för sysselsättning. Inom ramen av Arenan kan också denna målgrupp aktualiseras för stöd och vägledning mot en sysselsättning/arbete.

** Andel kvinnor/män +21 år som 6 månader efter avslutad institutionsbehandling har bostad*

Under perioden är det totalt fem personer som avslutat institutionsbehandling och efter sex månader från det är två av dessa återplacerade och en har flyttat till annan kommun. Av de två personer (en man och en kvinna) som kvarstår är det mannen som har bostad sex månader efter avslutad institutionsbehandling.

Likväl som i mätetalet om sysselsättning/arbete för denna målgrupp, ska ett förbättrat internt arbetssätt och samverkan upprättas och genomföras i samband med den enskildes utskrivning från institutionsbehandling och med den enskilde upprätta en planering kring boende.

För övrigt har det sedan i februari startats upp fem akuta tillfälliga boendeplatser. I snitt har beläggningen legat på 56 %. Den 1 juni startades fem tillfälliga boendeplatser. Under juni månad och när uppföljning av perioden genomfördes har ingen inflyttning skett. Planen är att till exempel personer som bor på Funkis och vill hålla sig drogfria ska i sin boendekarriär flytta till tillfälligt boende i avvaktan på eget boende, med eget kontrakt eller med ett övergångskontrakt.

Det boendeplatser som avser för kvinnor har beläggningen legat på 75 %.

** Antal kv/män där behovet av övergångskontrakt upphör*

13 övergångskontrakt har upphört under uppföljningsperioden, fördelat på tre män och 10 kvinnor. Målet för året är att

Utvecklingsområde/Mål

övergångskontrakt upphör hos minst 10 kv/män utifrån den enskildes behov.

En fortsatt samverkan med stadsbyggnadsförvaltningen löper på enligt plan. Arbetet med den sekundära bostadsmarknaden fortgår. Handläggningen för övergångskontrakt har samlats och nya former för samverkan utvecklats.

** Andel tillsvidareanställda som lämnar förvaltningen exkl. pensionsavgångar*

Antalet månadsanställda som lämnat förvaltningen uppgick till 352 exklusive pensionsavgångar vid juli månads utgång (12 % och målet för året är 10,5 %). Inklusiva pensionsavgångar var det 388. Föregående år var det 419 (456) månadsanställda som lämnat förvaltningen.

** Sjukfrånvaro i relation till arbetad tid (sjuktal ko/mån) ska minska*

Sjukfrånvarons andel av arbetad tid har från förra periodens uppföljning (9,67 %) och fram till juli månads utgång minskat till 8,6 %. Kvinnors sjukfrånvaro uppgår till 9,11 % och mäns till 6,52 %. Motsvarande period föregående år var sjukfrånvaron 9,21 %. Även då var kvinnors sjukfrånvaro högre än mäns. Pandemins långsiktiga effekter på sjukfrånvaro är oklara.

Även om nyckeltalet förbättrats ligger det långt i från det målvärde socialnämnden fastställt (6,6 %). Avvikelsen bedöms vara relaterad till pandemin.

Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser

Uppföljning av utvecklingsområdet Mer jämställd fördelning av makt och resurser bedöms för perioden som grön.

Ansvarat för att upprätta en ny kommunövergripande handlingsplan gällande mäns våld mot kvinnor genomförs av kommunstaben.

** Antal nyinkomna våldsutövande kvinnor/män som tagit emot stöd vid enhet Alternativa mottagningen (numera heter den EQ mottagningen) för våldsutövare*

Under perioden är det 17 ärenden (16 män, 1 kvinna) som sökt sig till EQ- mottagningen (f.d. Alternativmottagningen) Målet för året är minst 30 och det bedöms vara osäkert om målet kommer uppnås då utfallet för perioden är lågt. EQ mottagningen erbjuder stöd till de som har svårt att hantera sina känslor, till exempel ilska eller har använt någon form av våld i en nära relation eller är rädd att denne ska komma att skada någon. EQ mottagningen planerar för att kunna ta emot enskilda från 15 år för att ge tidiga insatser.

Ett samarbete med gymnasiet, EQ - och ungdomsmottagningen har startats upp. Ett värdegrundsbaserat arbete planeras i klasser genom ett strukturerat arbetssätt om maskulinitet och jämställdhet. Samverkansmöten har skett med polisen för att fler våldsutövare ska söka stöd på EQ mottagningen. EQ mottagningen planerar även för att kunna erbjuda ett semidigitalt stöd för våldsutövare i tidigt skede. Tjejjouren, Centrum mot våld, skolan och fritidsgården Navet planerar ett samarbete gällande informationsinsatser på skolan och på Navet. Det kommer att ske genom aktiviteter på Navet varje tisdag eftermiddag med relationsfokus, start planeras i september.

** Antal nyinkomna våldsutsatta fl/poj/ko/män som har tagit emot stöd vid Centrum mot våld*

Sammanfattningsvis har hela området Centrum mot våld (inkl. EQ mottagningen) under perioden tagit emot 173 nya ärenden (127 flickor/kvinnor, och 41 pojkar/män). Av dessa är 9 barnärenden (6 flickor, 3 pojkar).

Tidigare samarbete med Bodens kommun har upphört och Centrum mot våld tar inte längre emot ärenden från Boden, varför måluppfyllelsen (350) med stor sannolikhet inte kommer att uppnås då mätetalets mått är lagd utifrån tidigare samarbete med Boden.

Under perioden har 76 personer sökt stöd på FREDA för att de är våldsutsatta (72 kvinnor, 4 män) samt 71 personer har sökt för rådgivning (48 kvinnor, 18 män, 5 kön ej angett). Genom ett statsbidrag inom våld i nära relation har det varit möjligt att förstärka med en årsarbetare som arbetar både på FREDA mottagningen och med våldsutredningar.

Efter sommaren har det visat sig vara en högre efterfrågan av stöd vilket kan vara en pandemieffekt. Under pandemin har de flesta samtal genomförts digitalt och gruppverksamheten har varit pausad, planering pågår för att starta upp grupper igen. FREDA planerar liksom EQ mottagningen att kunna ta emot ärenden från 15 år för att ge tidiga insatser.

UNA projektet inom Centrum mot våld arbetar länsövergripande i samverkan med kommuner i Norrbotten och länsstyrelsen för att öka kompetensen gällande hedersrelaterat våld och förtryck. UNA har tagit fram en kommunikationsplan med fokus på att sprida information om att UNA Norrbotten finns tillgängligt, samt även spridit riktad information om hedersutsattas situation inför sommarlovet och främst riktad till skolorna men även jobbat mer aktivt för att nå ut till civilsamhället. Under våren genomfördes UNA Norrbotten en digital utbildning kring hedersrelaterat förtryck och våld där det var över 250 anmälda deltagare.

Centrum mot våld har under perioden genomfört sju utbildningstillfällen där cirka 350 personer totalt har deltagit.

Minst fyra aktiviteter från listan för jämställdhetsintegrering ska genomföras med målet att nämnden är jämställdhetsintegrerad 2021

Aktiviteter pågår enligt plan med syfte till att säkerställa jämställdhetsintegrering. Förutom kompetenshöjning i ämnet, har det vid uppföljning av jämställdhet vid exempelvis myndighetsutövning och den könsuppdelade statistik av perioden, framkommit bland annat att för placerade barn och unga och hos barn i åldersgruppen 0 – 18 år, så är det ungefär lika många flickor som pojkar som är placerade. I åldersgruppen 19 - 20 år är det flest pojkar. Avseende beslutade insatser i form av Öppenvård, Kontaktperson/kontaktfamilj, behandling vid SIS hem (Statens institutionsstyrelse), HVB (Hem för vård eller boende), Stödboende eller Familjehem visar det att insatserna är jämnt fördelat mellan pojkar och flickor.

Utvecklingsområde/Mål

Även beträffande barnutredningar som fördelats från mottagning till utredare är analysen att det är jämnt fördelat mellan könen.

I utredningar som gäller barn ska barnets perspektiv beaktas, om barnet kommit till tals samt barnets inställning och detta ska dokumenteras. Detta är säkerställt i BBIC-formulär då fälten är obligatoriska.

Barnen i fokus i samarbetsamtal och i vissa samarbetsamtal är barnen också delaktiga. Barnsamtal sker i alla utredningar/upplysningar på Familjerätten förutom om föräldrarna ej ger sitt samtycke vilket är mycket sällan förekommande. Vid det juridiskt bindande avtal sker också barnsamtal. I umgängesärenden samtalas med barnen och deras inställning beaktas.

Under perioden har det uppmärksammats att det inom LSS har tagits 13 avslagsbeslut för män och fem avslagsbeslut för kvinnor (bifall/avslag/delavslag). Fler män än kvinnor får avslag på en insats. Man kan se att både antalet beslut, olika beslut och antal personer som får insatser enligt LSS till större del är män. Ur ett jämställdhetsperspektiv bör lika många tjejer/kvinnor ha behovet av stöd och rättighet till LSS insatser om de tillhör personkrets. Analys över detta fortsätter.

Dock kan man se att insatsen bostad med särskild service vuxna har väldigt lika andel beslut under perioden, tre för män och tre för kvinnor.

Under perioden har det utifrån jämställdhet setts över om eventuella skillnader finns i de aktiviteter som genomförs för deltagarna på dagverksamhet inom funktionshinderområdet. Framkommer bland annat att det upplevdes svårt att genomföra då sysselsättning vid dagverksamheten genomförs med aktiviteter som avlöser varandra.

Hur lång tid en aktivitet pågår grundar sig på den enskildes deltagares förmåga att orka delta och koncentrera sig. Stora skillnader på antalet aktiviteter som dels beroende på deltagarens omfattning av tid på sin dagverksamhet, samt dels utifrån behov av återhämtning. Sammanfattningsvis har ingen skillnad kunnat påvisas kopplat till kön och vilka aktiviteter som erbjuds.

För övrigt och med målet att nå en jämställd rehabilitering för berörda patienter inom kommunal hälso- och sjukvård, ska en framtagen rehabiliteringsprocess implementeras inom förvaltningen under hösten 2021.

Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan

◆ ** Minska utsläpp från resor med tjänstefordon (km) såväl resor inom kommunen såsom resor utanför kommungränsen*

Nämndens bidrag i sin helhet till måluppfyllelse av minskad klimatpåverkan bedöms i dagsläget med gul färg utifrån att en fördjupad analys pågår utifrån resultat från utsläppen från resor med tjänstefordon och antal kilometer. Vid föredragningen av delårsrapporten presenteras en fördjupad analys av ovanstående vid socialnämndens arbetsutskott den 16 september.

Pandemin har medfört att förvaltningens inte har några koldioxidutsläpp från långväga tjänsteresor med flyg eller tåg för perioden 1 nov 2020–31 juli 2021.

** Minska utsläpp från resor i tjänst med privat bil (km)*

När det gäller utsläpp från resor i tjänst med privat bil har det skett en minskning med 60 %.

** Minska användandet av plaster genom att genomföra minst 3 aktiviteter*

Genom att byta ut produkter och förändra arbetssätt och beteende som bedöms ha en negativ påverkan på miljön bedöms förvaltningens miljö- och klimatpåverkan minska. En kartläggning av produkter är påbörjad och en omvärldsanalys har genomförts för att inhämta goda exempel. Arbetet sker i samråd med övrig kompetens inom kommunen. Under hösten 2021 fortsätter förvaltningens dialogmöte tillsammans stadsbyggnadsförvaltningen och inköpskontoret med syfte att kartlägga det plastsortiment som idag används inom lokalvård och vilka av dem som kan bytas ut till ett mer miljövänligt alternativ.

Under 2020 togs en checklista fram som kommer delas ut under hösten 2021 till förvaltningens verksamheter som ansvarig chef kan använda för genomgång vid exempelvis arbetsplatsträffar. Med hjälp av checklistan ska verksamheten tillsammans komma fram till vad deras egen verksamhet kan vara med och bidra med för att minska användandet av olika plastprodukter. Verksamheten kan även återkomma med feedback på checklistan, med förslag på tillägg, enkla och bra tips som checklistan behöver innehålla och kompletteras med.

Upplägget har varit framgångsrikt i andra kommuner.

Inom funktionshinderområdets boende och dagverksamheter pågår aktiviteter inom område "Klimat, miljö och hållbarhet".

Verksamheter arbetar bland annat med plantering och miljöåtervinning. En av dagverksamheterna kommer under hösten 2021 starta upp en studiecirkel på temat. På grund av pandemin är samarbete över verksamhetsgränser ej möjligt i dagsläget.

Det fortsatta målmedvetna arbete fortgår med att ändra beteendet när det gäller val av transport och resor. Exempelvis uppges att en del transporter som genomförs inom kärnuppdraget kan optimeras genom samåkning.

I och med pandemin har omställning till digitala lösningar tagit ett större kliv och används i situationer där det är möjligt ex. vid arbetsmöten, föreläsningar, utbildningar, samt vissa gruppaktiviteter som sker i det biståndsfria insatserna av olika slag etc. ansökningar sker även digitalt och via telefon genom användning av Bank ID.

Användningen av digital teknik kommer fortsätta även efter pandemin, men det behöver ses över vilka former av möten som i framtiden ska vara digitala respektive fysiska, samt när ska resor i tjänst ske, ex. med flyg.

Förutom nämnden inom ramen av uppdraget, medverka att minskad klimatpåverkan, bör en samverkan på kommunövergripande nivå också genomföras när det gäller utveckling av infrastrukturen.

Inom nämndens område sker det en fortsatta utveckling av e- utbildningar, samt fortsätta en samverkan med stadsbyggnadsförvaltningen i att satsa på fossilfria bilar där det är möjligt, samt samarbete med bilpooler.

Förvaltningen inhandlar elcyklar till verksamhetsområden där det är möjligt, genomför utbyggnad av Wifi inom

Utvecklingsområde/Mål

verksamheterna, samt säkerställa sekretessmöjligheten i det digitala tjänsterna som används vid ex. digitala uppföljning med klienter/brukare/patienter.

Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

Nämndens prognos för helåret är att effektiviseringsmålet på 1 % kommer att uppnås. Förvaltningen arbetar löpande med att följa upp planen för att nå en budget i balans.

En av nämndens målsättning under utvecklingsområdet är "Förbättrad kvalitet" och kopplat till det finns ett antal mätetal.

Det som avser mätetal kopplat till brukarundersökningar finns det inte något resultat att redovisa. Den nationella klient-/brukarenkätundersökningen inom enhet barn och unga, personlig assistans, socialpsykiatri och förvaltningens övriga funktionshinderområde, genomförs under hösten 2021 och redovisas i samband med årsredovisningen 2021.

Resultatet av 2021 års brukarundersökning för äldre upplevelse, inom såväl ordinärt som på särskilt boende, kommer att presenteras först sommaren 2022. Föreningen beror på att Socialstyrelsen har genomfört en ny upphandling av verktyg och det innebär bl. a. att enkätundersökning genomförs under oktober till december 2021 och enkätinsamlingen kommer att starta den andra veckan i januari 2022.

Genom äldreomsorgssatsningen startas under senhösten 2021 en dagverksamhet med syfte att minska social isolering hos äldre personer i ordinärt boende. Dagverksamheten riktar sig till äldre personer som upplever ofrivillig ensamhet och dagverksamheten ska vara behovsprövad enligt socialtjänstlagen.

Utbildning i psykisk hälsa kommer att genomföras med start i september och vänder sig till samtlig personal i hemtjänsten.

Utbildningen kommer bland annat innehålla tema om bemötande av äldre med psykisk ohälsa, samt missbruk hos äldre.

Under hösten genomförs även en Språkombudsutbildning för medarbetare.

Med hjälp av statsbidrag genomförs bland annat:

- Rekrytering av två aktivitetssamordnare till ett projekt. Syftet är att utöka och utveckla befintliga aktiviteter samt inspirera personalen till att utöka utbudet och samverka med målet att planering och genomförande utifrån brukarnas delaktighet blir inarbetat, återkommande och naturlig del i verksamheten för brukarna.

- Utbildning "Tre steg för ökad kvalitet" ska genomföras med start av steg 1 för utbildad personal i hemtjänsten. syftet med utbildningen är att förbättra kvaliteten av vård och omsorg till personer med demenssjukdom.

- Satsning på inne- och utemiljö på vård och omsorgsboenden som skapar förutsättning till aktiviteter och naturliga mötesplatser.

- En utökad bemanning inom sjuksköterskeenheter med sju årsarbetare. Dessa kommer att arbeta i en resursgrupp och planeras ut utifrån behov. Korttidsverksamheten får även en förstärkning med en årsarbetare.

- Nära vårdkarriärvägar och ett arbetssätt för ökad patientsäkerhet inom områdena palliativ vård, diabetes, sårvård, mest svårt sjuka inom hemsjukvården samt hemrehabilitering.

För övrigt kommer tre sjuksköterskor påbörja specialistutbildning hösten 2021 till distriktssköterska samt inom demensvård.

Teamarbete som arbetssätt mellan hälso- och sjukvård samt socialpsykiatri och stöd och service har tagits fram och kommer att implementeras under hösten.

Policyn "Måltider för äldre personer inom socialförvaltningen" är kommunicerad och en E-utbildningen är framtagen och används i verksamheterna. Rekrytering av en måltidsutvecklare till måltidsorganisationen pågår.

Inom området finskt förvaltningsområde har det i våras öppnats en avdelning med finsk- och meänkielitalande personal på Kronans vård- och omsorgsboende. Intresset från brukare är stort för att få en boendeplats på avdelningen. Det initiala merkostnader som detta inneburit är i form av inredning, kultur, information och översättningar. Dessa har finansierats med riktade statsbidrag. Bland annat har avdelningen inom ramen av digitalisering införskaffat en stor aktivitets- och pekskärm (YetiTablet).

På skärmen kan en mängd olika appar laddas ner för olika aktiviteter tillsammans med de boende, i grupp eller enskilt. Aktiviteter som bland annat kan stimulera olika sinnen, samt till olika samtalsämnen och ger möjlighet till gemenskap, social samvaro, fysisk aktivitet och delaktighet.

För övrigt säkerställs det att förvaltningens olika enkätundersökningar översätts till ex. finska och meänkieli. Under denna period pågår en översättning inför en enkät inom hemsjukvård.

Flertalet aktiviteter sker inom området digitalisering och välfärdsteknik. Det planeras och genomförts olika E-tjänster inom ett flertal områden inom ramen av förvaltningens verksamhetsområden. Det sker automatisering inom området bemanningenheten och försörjningsstöd som ska öka tillgängligheten. Inom ordinärt boende ligger förvaltningen i digital framkant när det gäller digital teknik. Bland annat i form av erbjudande av trygghetskameror inom ordinärt boende som komplement till tillsyn på natten, samt ett pilotprojekt pågår som kallas nyckelfri hemtjänst. Projektet pågår under 2021.

Vid uppföljning i mitten på juli 2021 finns totalt 41 aktiva kameror, där det är fler kvinnor än män som har kameror. Vid periodens uppföljning har det genomförts 16 nyinstallerade kameror och även här är det till fler kvinnor än män.

I januari och februari 2021 var det paus på nya installationer med anledning av införande av ny larmoperatör. Det prioriterades ominstallation av de drygt 30 trygghetskameror som var aktiva. När ny larminstallatör var på plats och beställda kamerainstalleringar skulle åtgärdas, hade många blivit inaktuella p g a brukare flyttat till särskilt boende eller avlidit.

Utvecklingsområde/Mål

För övrigt görs också uppföljning av kameran hos brukaren. Det kan visa sig att en brukare som från början antogs vara lämplig att ha en trygghetskamera, kanske en trygghetskamera inte alls var lämpligt. Exempel vid en kognitiv svikt hos en brukare kan sladd dras ut och kameran är avslagen. Brukare med oro tenderar att uppfatta kameran negativt. Brukare med mer omfattande vårdbehov behöver fysiska besök och då är inte kameran alls lämplig som insats. Vårdbehovet i dag hos brukare är större vid hemgång från sjukhus eller från korttidsplats. De har därmed behov av fysiska besök.

I och med pandemin är samtliga brukare inom särskilt boende samt inom hemsjukvården (och deras hushållskontakter) erbjudna och fått dos 1 och dos 2 gällande vaccin mot Covid-19. Socialförvaltningen ser positiva effekter av vaccineringen, mycket få patienter får Covid-19 och om de drabbas har de haft lindriga symptom.

I samverkan med Region Norrbotten pågår utvecklingsarbetet Nära vård. Ett led i det är att socialförvaltningen arbetar vidare med sömlös vård och omsorg för att säkerställa insatserna för brukare inom ordinärt boende i äldreomsorgen.

Ett projektteam bestående av sjuksköterska, fysioterapeut och enhetschef arbetar med att implementera arbetssättet för att säkerställa att de mest svårt sjuka får rätt insats i rätt tid.

Andra satsningar inom Nära vård som pågår:

- Kompetenshöjning och samverkan Region Norrbotten gällande den palliativa vården
- Kompetenshöjning och säkerställande av kvalitet gällande sårvård
- Kompetenshöjning och införande av nya arbetssätt gällande diabetesvård
- Säkerställande av medicinska insatser vid utskrivning från sjukhuset genom att sjuksköterskekoordinatorer planerar
- Satsning på vardagsrehabilitering där en fysioterapeut och en arbetsterapeut kommer att arbeta med att implementera synsättet och handleda personal
- Införande av ett digitalt beslutsstöd

I ett Hemrehabiliteringsprojekt blir målgruppen brukare som för första gången får biståndsbeslut om omvårdnad eller där det bedöms finnas rehabiliteringspotential som hemtjänstgruppen identifierat. Att arbeta med hemrehabilitering innebär att verksamheten arbetar utifrån medborgarens önskan om ett självständigt, oberoende och tryggt liv och som stärker självständighet, förbättrar livsvillkor och fördröjer behov av fler insatser.

Resultatet för måtetalet att andelen anställda män ska öka, är 17,9 % vid juli månads utgång. Trenden går i önskvärd riktning men det är oklart om målet för året på 19 % kommer att uppnås.

På grund av pandemin är förvaltningens aktiviteter som riktar sig till studenter (som efter studier vill stanna i Luleå kommun) huvudsakligen digitala och sker på distans. Under hösten genomförs en större kommungemensam satsning på studenter genom att bli marknadsföra möjligheten att samarbeta med kommunen vad gäller examensarbeten. Antalet aktiviteter kommer att uppnås vid årets slut.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1 188	-1 126	-1 200	12	-1 800	-1 800	0	-1 716
Kommunbidrag	-1 200	-1 011	-1 200	0	-1 800	-1 800	0	-1 742

Kommentar utfall

Socialnämndens utfall för perioden är 12,1 mkr. Alla verksamhetsområden inom äldre uppvisar en avvikelse på sammanlagt - 31,2 mkr varav vård- och omsorgboende inkl. korttidsvård uppvisar en avvikelse på - 12,8 mkr och stöd i hemmet har en avvikelse på -18,4 mkr. Verksamhetsområdet Folkhälsa & Hälso- och sjukvård, sköterskor uppvisar en avvikelse på -14,2 mkr där största delen av underskottet förklaras av kostnader för sjukvårdsmaterial kopplat till Corona. Stöd och omsorg uppvisar en avvikelse på -7,9 mkr där större delen av underskottet förklaras av kostnader för två brukare som behöver sin egen personalgrupp. Verksamhetsområde Socialpsykiatri och öppenvård uppvisar en avvikelse på 0,9 mkr. Myndighet uppvisar en avvikelse på - 0,8 mkr, försörjningsstöd ligger med ett underskott på 2,7 mkr samtidigt som färdtjänst har ett överskott på 3,6 mkr. Periodens totala avvikelse bärs upp av omstrukturering där det inkommit engångsintäkter, projektmedel, ersättning covid-19 från staten från föregående år samt demografimedel. I augusti har 7 mkr bokförts ut till hemtjänsten på grund av mer utförd tid.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är fortfarande 0 mkr. Större förändringar har skett i verksamheternas prognoser men täcks på övergripande nivå av omstrukturering, djupare analys kommer ske då kostnader för sommarvikarier är bokförda. En genomlysning av varje verksamhetsområde sker efter sommaren då de största kostnaderna för covid-19 borde ha fallit ut. Verksamheterna kommer att få full kostnadstäckningen för covid-19 på totalen. Verksamhetsområdet särskilt boende prognostiserar ett underskott på -8,5 mkr varav 5 mkr beror på Kronan. Personlig assistans prognostiserar ett överskott på 4 mkr exkluderat eventuella intäkter från migrationsverket. Stöd i hemmet prognostiserar -11 mkr. Stöd och omsorg prognostiserar ett underskott på -6,5 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Socialnämnd	-3	-2	-11	8	-17	-17	0	-10
Summa	-3	-2	-11	8	-17	-17	0	-10


Kommentar utfall

Enligt plan

Kommentar prognos

Enligt plan

5.9 Stadsbyggnadsnämnden

Utvecklingsområde/Mål									
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p> <i>Bedömningen är att nämnden bidrar till förflyttning inom kommunfullmäktiges utvecklingsområdel mål.</i></p> <p>Stadsbyggnadsnämndens åtagande inom utvecklingsområdet är "Ökad nöjdhet avseende service och gott bemötande gentemot medborgare och företag".</p> <p>Nämndens mätetal för utvecklingsområdet är;</p> <table border="1"><thead><tr><th>Målrelaterade - Mätetal/Mått</th><th>Utfall</th><th>Mål</th></tr></thead><tbody><tr><td>Minst 3 aktiviteter/sammankomster ska under året genomföras i syfte att bidra till förbättrat näringslivsklimat i Luleå.</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>Minst 30 (av totalt ca 600) gamla detaljplaner ska vara digitaliserade under 2021</td><td>2</td><td>30</td></tr></tbody></table>	Målrelaterade - Mätetal/Mått	Utfall	Mål	Minst 3 aktiviteter/sammankomster ska under året genomföras i syfte att bidra till förbättrat näringslivsklimat i Luleå.	3	3	Minst 30 (av totalt ca 600) gamla detaljplaner ska vara digitaliserade under 2021	2	30
Målrelaterade - Mätetal/Mått	Utfall	Mål							
Minst 3 aktiviteter/sammankomster ska under året genomföras i syfte att bidra till förbättrat näringslivsklimat i Luleå.	3	3							
Minst 30 (av totalt ca 600) gamla detaljplaner ska vara digitaliserade under 2021	2	30							
<p>I samband med Business Arena Norr genomfördes en gemensam marknadsföring med byggaktörerna Heimstaden, Bolite, Ekeblad och Nischer.</p> <p>Detaljplanearbete i samverkan med Galären, Lersteningen, HSB och Riksbyggen i kvarteret Bävern fortskrider, nu med gemensam arkitekt. Syftet med aktiviteten är att skriva markanvisningar med samtliga aktörer.</p> <p>Ett samråd gällande marktassa för allmän platsmark har hållits med bygg- och fastighetsbranschrådet, aktiviteten var mycket uppskattad och genererade bra synpunkter för det fortsatta arbetet.</p> <p>Pilotprojektet där genomförande och resursåtgång har undersökts för tio gamla detaljplaner som inte är digitaliserade är i slutfas. Målet med digitalisering av minst 30 gamla detaljplaner kommer att nås under året.</p> <p>Stadsbyggnadsnämndens effektmål 2 stödjer också utvecklingsområdet.</p>									

Utvecklingsområde/Mål

Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser

● *Bedömningen är att nämnden bidrar till förflyttning inom kommunfullmäktiges utvecklingsområde/mål.*

Stadsbyggnadsnämndens åtagande inom utvecklingsområdet är "Ökad trygghet och tillgänglighet i våra offentliga miljöer".

Stadsbyggnadsnämndens mätetal för utvecklingsområdet är;

Måltrederade - Mätetal/Mått	Utfall	Mål
Minst 2 digitala trygghetsvandringar ska genomföras under året. Efter varje trygghetsvandring tas handlingsplan med åtgärder fram.	0	2

Syftet med trygghetsvandringar är att, tillsammans med medborgare få en bild av områden/ytor som anses otrygga och varför de anses otrygga. Det kan exempelvis vara att se över belysning, slyröja och klottersanera.

Trygghetsvandringarna planeras att inledas under hösten (i samband med den allt mörkare årstiden) och kommer att vara genomförda innan årsskiftet.

Stadsbyggnadsnämndens effektmål 2 stödjer också utvecklingsområdet.

Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan

◆ *Bedömningen är att nämnden delvis bidrar till förflyttning inom kommunfullmäktiges utvecklingsområde/mål.*

Stadsbyggnadsnämndens åtagande inom utvecklingsområdet är "Synliggöra klimatpåverkan i samband med investeringar".

Vidare skall förvaltningen bidra till att halvera klimatpåverkan från egna resor i tjänsten och öka biogasanvändningen.

Stadsbyggnadsnämndens mätetal för utvecklingsområdet är;

Måltrederade - Mätetal/Mått	Utfall %	Mål %
Andel minskat koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten	12	35
Andel tankad biogas i förhållande till fossila bränslen - tankningskvot	83,4	90
Facklad mängd rötgas understiger 10 % av producerad volym	18	<10

Andelen minskat koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten ligger för perioden på 12 % jämfört med motsvarande period 2019. Utfallet har påverkats av stadsbyggnads-förvaltningens övertagande av vaktmästarservicen från barn- och utbildningsförvaltningen, vilket i väsentlig grad reducerat minskningen, då det är en yrkeskategori som gör många lokala resor i tjänsten.

Andelen tankad biogas i förhållande till fossila bränslen ligger för perioden på 83,4 % (81% föregående delår).

Facklad mängd rötgas uppgick under perioden till 18 %, inte fullt ut enligt målet men en fortsatt hög nyttjandegrad av rötgasen. Stabil avsättning till el och värme bidrar till nyttjandegraden och är ett resultat av att styrprocesser och buffertmöjligheter förbättrats i anläggningen. Examensarbete samt gemensam fordonsstrategi med Luleå Lokaltrafik AB och Luleå MiljöResurs AB bidrar till utvecklingsarbetet.

Stadsbyggnadsnämndens effektmål 1 stödjer också utvecklingsområdet.

Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

◆ *Bedömningen är att nämnden delvis bidrar till förflyttning inom kommunfullmäktiges utvecklingsområde/mål.*

Stadsbyggnadsnämnden har två åtaganden inom utvecklingsområdet:

"Förbereda för kommande generationer genom minskad underhållsskuld för våra anläggningar och byggnader" och "Öka tillgången till detaljplanerad mark för bostäder och verksamheter. Vid behov använda mer externa aktörer för att stärka planberedskapen och minska väntetiderna".

Stadsbyggnadsnämndens mätetal för utvecklingsområdet är;

Måltrederade - Mätetal/Mått	Utfall	Mål
Andel fastighetsobjekt i ekonomisk balans (intäkter>kostnader = objekt i balans) i %	54	80

Utvecklingsområde/Mål		
Åtgärder enligt reinvesteringsplan för gata och gc-vägar är genomförda till 100 %.	55	100
Åtgärder i beslutad förnyelse- och underhållsplan (Va) är genomförda till 100 %	80	100
Antal färdigställda detaljplaner > antal påbörjade detaljplaner	0,8	>1

Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service fortsätter arbetet med att uppnå andel fastighetsobjekt i ekonomisk balans, dvs att hyresnivåerna är anpassade till den tillhörande kostnaden (inkl. planmässigt underhåll) per fastighetsobjekt. Fördelningen av kostnadsmassan är i slutfas, nästa steg är att justera hyresnivåerna. Förändringen kommer att påverka den interna fördelningen av kommunbidraget, men påverkar inte kommunens totalkostnad för byggnaderna. Arbetet redovisas ekonomienheten på kommunstaben under hösten.

Tillståndsmätning är utförd under 2020 för både gator och gång-/cykelvägar och jämförelser har gjorts med föregående mätning som gjordes 2015. Resultatet är redovisat för stadsbyggnadsnämnden. Underlaget ger en bra bild över vart insatser behöver göras. Utifrån underlaget har en plan för underhåll 2021-2023 tagits fram. Som en konsekvens av att mark- och anläggningsavtalet överprövades kommer inte alla reinvesteringar enligt plan att kunna genomföras, max upp till två tredjedelar av årets budget bedöms kunna genomföras under året. Resterande budget kommer att överföras till 2022, i enlighet med beslut om investerings- och exploateringsplan 2022-2024, på stadsbyggnadsnämndens sammanträde i augusti.

Arbetet med att genomföra beslutade åtgärder i VA-planen löper på och utförs i vissa delar före tänkt tidplan (avser Råneå vattenförsörjning samt VA-utbyggnad i Revelsudden). Huvudfokus för dagvattenplanen ligger i utarbetade av handlingsplanen för Storheden där stort fokus under våren avsett dagvattenåtgärder i bygglovsprocessen. Detta arbete löper på bra men har prioriterats före arbetet de styrande riktlinjerna för normaldagvatten (kvalitet/kvantitet). Merparten av de planerade projekten avseende underhållsåtgärderna av vattenanläggningen genomförs enligt plan (80%), underhållsåtgärder avseende styr och avlopp ligger efter plan pga. akuttryckningar. Antal planerade projekt understiger dock beräknat förnyelsebehov på lång sikt vilket medför fortsatt risk för ökande underhållsskuld.

11 detaljplaner har under perioden avslutats eller lämnats in till antagande och 14 nya detaljplaneuppdrag har inkommit (netto +3). Inflödet av nya detaljplaneuppdrag till dags dato (31/8) i år är lika många som under hela föregående år. Konsultstöd har tagits in för att färdigställa fler detaljplaner.

Stadsbyggnadsnämndens effektmål 1 stödjer också utvecklingsområdet.

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-133	-136	-141	8	-206	-211	5	-201
Kommunbidrag	-141	-135	-141	0	-211	-211	0	-205

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse mot budget med 8,0 mkr inklusive Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service samt Vatten och avlopp. Den kommunbidragsfinansierade verksamheten redovisar ett underskott (-1,0 mkr), resultatenheterna Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service redovisar ett överskott (0,5 mkr) och Vatten och avlopp inklusive biogas redovisar ett överskott (8,5 mkr).

Avvikelse mot budget för kommunbidragsfinansierade verksamheter (-1,0 mkr), fördelar sig enligt följande:

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

Avvikelse mot budget inom Stadsplanering och infrastrukturdrift (-5,7 mkr), består av högre kostnader för

vinterväghållning (-9,7 mkr) och belysning (-0,6 mkr) samt underskott inom parkeringsverksamhet (-4,0 mkr) som beror på lägre parkeringsintäkter. Dessa underskott möts till viss del av överskott (4,5 mkr) inom övrig gatudrift där främst beläggningsunderhåll har lågt utfall på grund av försenat ramavtal. Stadsplanering redovisar även ett överskott avseende arbete med detaljplaner, tillhörande utredningar och planering av exploateringsområden. Övriga avvikelser är enligt plan. Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (5,5 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 (0,5 mkr) inom Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av både lägre intäkter och lägre kostnader där kostnaderna kan hänföras till en lägre takt kring underhållsåtgärder.

Överskottet för Vatten och avlopp (8,5 mkr) beror på högre intäkter och att kapitalkostnader för nya anläggningar aktiveras under hösten, vilket ger ett överskott mot budget. Detta är enligt plan.

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en prognos som avviker positivt mot budget med 5,5 mkr (2,6%) vilket är en förbättring med 8,5 mkr (4,0%) sedan föregående månadsavstämning (juli).

Förändringen på 8,5 mkr kan främst hänföras till Stadsplanering och infrastruktur (10,5 mkr), vilket möts av ett minskat överskott mot juli månads prognos (-2,0 mkr) inom Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service.

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

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

- Stadsplanering och infrastrukturdrift (-4,0 mkr, jämför juli månad -12,0 mkr)
- Investering och geodata (0 mkr, oförändrad prognos)
- Nämnd, ledning och stab (4,5 mkr, jämför juli månad 2,0 mkr)

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

Avvikelsen för Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett överskott inom fastighetsförvaltning (8,0 mkr) samt ett underskott för verksamhetsnära service (-3,0 mkr). Överskottet inom fastighetsförvaltning kan främst hänföras till lägre kostnader för underhåll, avseende underhållsåtgärder på grund av fortsatt låg reinvesteringstakt och underhåll av fastigheter i avvaktan på bland annat översyn av skolstruktur. Detta möts dels av lägre intäkter för uthyrning av poolbilar (-1,0 mkr) under rådande pandemi, dels av lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-2,0 mkr). Osäkerhet råder kring kostnader för branden i Furuparksskolan vilket ännu inte har beaktats i prognosen.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Stadsbyggnadsnämnd	-146	-338	-379	233	-348	-568	220	-559
Summa	-146	-338	-379	233	-348	-568	220	-559

Kommentar utfall

Utfallet för stadsbyggnadsnämnden är 233 mkr lägre än budget (379 mkr) för perioden.

Avvikelseerna avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-168 mkr
Exploatering exkl VA:	-42 mkr
Exploatering VA:	-1 mkr
Investeringar VA:	<u>-21 mkr</u>
	-233 mkr

Skattefinansierade nettoinvesteringar inkl större projekt har ett utfall på 50 mkr vilket är 168 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Förklaringen till det låga utfallet är högre inkomster och bidrag än budgeterat och tidsförskjutningar.

Utgifterna understiger periodens budget med 140 mkr. De främsta orsakerna till detta är:

- Lägre utgifter, 71 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, 5 mkr, avseende nya räddningsstationen.
- Lägre utgifter, 46 mkr, avseende fastigheter. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterade till resursbrist under perioden såväl externt som internt.
- Lägre utgifter, 12 mkr, avseende reinvestering gata. Detta beror på försenad upphandling pga. överprövning.
- Resterande, 6 mkr under budget, är över- respektive underskott i flera olika projekt, vilket är enligt plan.

Inkomsterna överstiger periodens budget med 27 mkr. Detta beror på försäljning (15 mkr) av tre fastigheter, Ripan 15, Sället 1 och Brändön1:43 och försäljning av tomträtter och mark (4 mkr). Vidare har ett bidrag (8 mkr) avseende projekt Kombiterminalen inkommit.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 42 mkr (budgeten är periodiserad i tolfedelar). Intäkterna är något lägre, 6 mkr, än periodens budget. Utgifterna understiger periodens budget med 48 mkr. Detta beror främst på tidsförskjutning (Hertsöfältet och Kronanområdet).

Utfallet för Vatten och avlopp är 22 mkr under budget.

- Ny- och reinvesteringar har ett utfall på 138 mkr vilket är 21 mkr lägre än periodens budget. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterat till ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.
- Exploateringsverksamheten har ett utfall som understiger periodens budget med 1 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutning.

Kommentar prognos

Prognosen för Stadsbyggnadsförvaltningen är 220 mkr lägre (213 mkr fg månad) än budget (568 mkr).

Avvikelsena avser följande områden:

Skattefinansierade investeringar:	-157 mkr
Exploatering exkl VA:	-46 mkr
Exploatering VA:	-8 mkr
Investeringar VA:	<u>-9 mkr</u>
	-220 mkr

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl. större projekt är 157 mkr lägre än budget. Detta beror främst på tidsförskjutning avseende Hertsö badhus som beräknas understiga budget med 102,5 mkr. Upphandlingen är klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i en bygga fas.

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

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

Vidare beräknas intäkter för försäljning av tomträtter och mark överstiga budget med 5 mkr och bidrag beräknas överstiga budget med 6,5 mkr. Utfall avseende försäljning av fastigheter som ligger i lokalbanken uppgår till 15 mkr hittills i år. Dessa inkomster budgeteras ej men beaktas i prognos.

Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp är 46 mkr lägre än budget. Detta beror dels på att två försäljningar som var planerade att genomföras 2020 har genomförts i år, totalt 23 mkr, dels på att prognosen för ny Återvinningscentral på kvarteret Risslan överstiger budget med 9 mkr för år 2021. Återvinningscentralen har en total budget på 25 mkr och beroende på ändrade krav och förutsättningar i beställningen från Luleå MiljöResurs AB prognostiseras utgifterna landa på totalt 29 mkr. Resterande 32 mkr som prognosen understiger budget är att relatera till tidsförskjutningar (främst Hertsöfältet och Kronanområdet).

Prognosen för Vatten och avlopp är 17 mkr under budget.

- Ny- och reinvesteringar beräknas understiga budget med 9 mkr. Orsaken till detta är tidsförskjutningar, främst avseende ny avloppslösning i Norra Sunderbyn.
- Exploateringsverksamheten bedöms understiga budget med 8 mkr. Detta beror på tidsförskjutning, varav den enskilt största avser Hertsöfältet.

5.10 Övriga nämnder

Överförmyndarnämnden

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-6	-6	-7	1	-9	-10	1	-8
Kommunbidrag	-7	-6	-7	0	-10	-10	0	-9

Kommentar utfall

Utfallet är +0,7 mkr. Nämnden har förbrukat 60 % av sin budget medan riktpunkten för perioden är 67 %.

Kommentar prognos

Överförmyndarnämnden förväntas göra ett positivt resultat för året på ca +0,6 mkr. Den osäkra parameter som finns är 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.

Valnämnden

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

Kommentar utfall

Verksamheten bedrivs enligt plan.

Kommentar prognos

Kommunbidraget beräknas kunna hållas.

Kommunrevisionen

Driftredovisning (mkr)	Utfall Aug 2021	Utfall Aug 2020	Budget Aug 2021	Utfall - budget Aug 2021	Prognos Helår Aug 2021	Budget Helår Aug 2021	Prognos - budget helår Aug 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1	-1	-2	1	-3	-3	0	-3
Kommunbidrag	-2	-2	-2	0	-3	-3	0	-3

Kommentar utfall

Utfallet per sista augusti är 0,7 mkr lägre än budgeterat för samma period. Förklaring till detta är lägre driftkostnader under första 8 månader, samt periodiserade upplupna kostnader (0,3 mkr) avseende 2020 kopplade till Årsredovisning.

Kommentar prognos

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

5.11 Luleå kommunföretag AB

<i>Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv</i>					<i>Personalstatistik</i>		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	0	0	1 090	1 090	Frisknärvaro %	100	100
Kostnader inkl avskr	-2 759	-3 010	-4 985	-5 286	Sjukfrånvaro %	0	0
Finansiella poster	52 814	40 231	52 730	45 038			
Res. efter fin. poster	50 055	37 221	48 835	40 842			
Investeringar totalt							
Räntabilitet %							
Soliditet %	83,7	62,2	89,0	77,8			

Vidareutlåning till bolagen via internbanken har exkluderats vid beräkning av soliditeten

5.12 Luleå Energi AB Koncernen

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>● Luleå Energi-koncernen har som målbild att kunna erbjuda nyanlända eller andra personer som idag på något sätt står utanför arbetsmarknaden någon form av praktik, trainee, sommarjobb eller visstidsanställning. Målbilden för 2021 är uppnådd bland annat genom de åtta ungdomarna som deltog i feriekonstprojekt.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>● Luleå Energi-koncernen eftersträvar en jämlik fördelning av sponsringsmedel. Prognosen för 2021 visar att målbilden uppnås. Alla överenskommelser gällande sponsring regleras i skriftliga avtal.</p>
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <p>● Alla (100%) av Luleå Energi-koncernens införskaffade tjänstebilar hittills under 2021 kan drivas med antingen el eller det förnyelsebara drivmedlet HVO.</p>
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <p>● Koncernen kommer enligt prognosen att uppnå de ekonomiska målen för 2021.</p>

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget	Perioden	Prognos	
Omsättning	655 757	578 860	1 050 334	960 150	Frisknärvaro %	91,6	82,5
Kostnader inkl avskr	-574 080	-498 328	-922 313	-837 380	Sjukfrånvaro %	2,4	2,8
Finansiella poster	1 182	1 235	1 231	1 140			
Res. efter fin. poster	82 859	81 767	129 252	123 910			
Investeringar totalt	115 192	77 995	303 144	273 406			
Räntabilitet %	6,4	6,5	9,9	9,5			
Soliditet %	75,8	74,6	72,7	71,3			

Kommentar utfall

Luleå Energi-koncernen påverkas i hög grad av väderlek och klimat. Ovanligt kalla och/eller varma perioder kan påverka koncernens verksamheter på både kostnads- och intäktssidan.

I moderbolaget Luleå Energis AB:s fjärrvärmeverksamhet har det kalla vädret under inledningen av året gett en högre försäljning än budgeterat men följaktligen också högre produktionskostnader. Verksamhetens bränslekostnader för produktion av fjärrvärme har också påverkats av takras på SSAB med driftstopp hos Lulekraft AB som följd, samt inväxling av den nybyggda ackumulatortanken. Resultatet för perioden ligger i linje med budget.

Elhandels resultat för perioden kom in strax över budget. Förbrukningen hos befintliga kunder har varit högre än förväntat vilket har gett ett högre resultat jämfört med budget.

Luleå Energi Elnät AB har upplevt en starkare kundtillväxt än förväntat under inledningen av året varpå tariffintäkterna överstigit budget, resultatet för perioden översteg också budget.

Produktionen i dotterbolaget Bioenergi i Luleå AB har varit i linje med budget, resultatet blev något lägre än budgeterat till följd av en större reklamation. Det gemensamt styrda bolaget Lunet AB visar ett starkt resultat under perioden med en fortsatt ökad efterfrågan på bredband.

Kommentar prognos

Luleå Energi-koncernens prognostiserade resultat för helåret 2021 förväntas bli 5,3 mnkr högre än budgeterat. Totalt sett förväntas koncernens resultat efter finansiella poster uppgå till 129,3 mnkr.

Helårsprognosen för fjärrvärme pekar på ett resultat som är 1 mnkr över budget. Anslutnings-intäkterna förväntas öka med 1,1 mnkr jämfört med budget. Försäljningsvolymen förväntas överstiga budget efter den kalla starten på året samtidigt som produktionskostnaderna ökar. Verksamheten prognostiserar med något högre bränslepriser under resterande del av året.





Elhandels prognostiserade resultat för 2021 beräknas bli 2,3 mnkr högre än budget. Ökade försäljningsvolymerna hos befintliga kunder i kombination med gynnsamma inköpspriser bidrar till det goda resultatet. Koncernen arbetar fortsatt intensivt med utveckling för att kunna erbjuda fler energitjänster och produkter, vilket periodvis driver kostnader. Den totala avvikelserna i moderbolaget gentemot budget uppgår till plus 2,9 mnkr.

I Luleå Energi Elnät AB förväntas intäkter från effektkunder och nyanslutningar överstiga budget samtidigt som personalkostnaderna förväntas öka till följd av nyanställningar. Prognosen för övriga kostnader är i stort enligt budget. Totalt pekar helårsprognosen på ett resultat som är 1,2 mnkr över det budgeterade.

Produktionen i dotterbolaget Bioenergi i Luleå AB förväntats bli något högre än budgeterat och på grund av en reklamation blir resultatprognosen för helåret något lägre än budget. Resultatet i det gemensamt styrda bolaget Lunet AB förväntas bli 2,9 mnkr högre än budgeterat, främst beroende på en stark efterfrågan på bredband och således högre löpande intäkter än budgeterat. Prognosen för intressebolaget LuleKraft AB visar på ett resultat i nivå med budget.

Den nationella prisjämförelsen Nils Holgersson-undersökningen visade att Luleå Energi-koncernen har Sveriges lägsta fjärrvärmepriser och Sveriges sjunde lägsta elnätspriser.

5.13 Lulebo AB

Utvecklingsområde/Mål
Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet  Lulebo har inte lyckats tillhandahålla någon praktikplats under 2021. Detta beror i princip uteslutande på Corona, då de arbetsuppgifter som är mest lämpliga för denna typ av praktikplatser har reducerats väsentligt.
Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser  Sponsringsmedlen fördelas jämnt mellan flickor/kvinnor respektive pojkar/herrar.
Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan  Under året har samtliga bilar som anskaffats varit sådana som drivs via förnybara bränslen. I augusti har ytterligare sex elbilar beställts.
Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt  Soliditeten uppgår till 39,4 %. Överskottsgraden uppgår till 43 %.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	443 329	415 205	662 848	670 115	Frisknärvaro %	90,0	90,0
Kostnader inkl avskr	-323 997	-329 056	-503 774	-514 351	Sjukfrånvaro %	3,1	4,0
Finansiella poster	-34 694	-41 172	-50 919	-55 873			
Res. efter fin. poster	84 638	44 977	108 155	99 891			
Investeringar totalt	133 000	82 000	189 000	162 962			
Avkastningskrav %	43,0	43,0	42,0	42,0			
Soliditet %	39,4	38,0	39,6	39,0			





Omsättning, kostnader, finansiella poster samt investeringar ovan inkluderar Lulebos andel (50 %) av Lunet. Avkastningskrav ovan avser överskottsgrad för Lulebo.

Lulebo har under året nedlagt ca 128 mkr i investeringar varav ca 40 mkr avser nyproduktion av 72 lägenheter på Porsön, vilka beräknas stå inflyttningsklara före årsskiftet. Ca 25 mkr avser nyproduktion av 28 lägenheter i Gammelstad som också beräknas vara klara kring årsskiftet.

Större underhållsprojekt som pågår är Porsön, Vänortsvägen, nedlagt ca 20 mkr under 2021, Hertsön garage 13 mkr samt Lävågen p-hus 11 mkr.

Totalt beräknas Lulebo lägga ner ytterligare ca 50 mkr på nyproduktions- och underhållsprojekt innan årsskiftet. Mer än 50 % av nyproduktion samt alla investeringar som klassificeras större renoverings- och underhållsprojekt finansieras med eget kassaflöde under 2021.

5.14 Luleå Lokaltrafik AB

Utvecklingsområde/Mål
Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet  Osäkert om målet kommer att uppnås. Bolaget har under perioden omhändertagit en praktikant. Två praktikanter är på grund av Corona pandemin ej i tjänst. Bolaget avser återinsätta dessa två när omständigheterna kring pandemin förändras.
Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser  Målet bedöms uppnås.
Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan  Målet bedöms uppnås.
Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt  Målet bedöms inte uppnås. Lån till nyanskaffning bussar bedöms sänka soliditeten samt att resandeökning jmf. med 2020 bedöms som osäker. på grund av långsammare återhämtning efter pandemin.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	100 770	98 031	162 837	185 508	Frisknärvaro %	63,2	60,0
Kostnader inkl avskr	-116 072	-115 487	-182 323	-184 537	Sjukfrånvaro %	6,4	6,9
Finansiella poster	-245	-201	-414	-971			
Res. efter fin. poster	-15 547	-17 657	-19 900	0			
Investeringar totalt	1 817	2 236	17 835	34 395			
Räntabilitet %	neg	neg	neg	0,0			
Soliditet %	14,3	22,9	18,0	18,0			





Kommentar utfall

Lägre intäkter än ett budgeterat normalår på grund av att pandemin håller i sig även 2021, ger kraftigt minskat resande och därigenom kraftigt minskade biljettintäkter. Dessutom medför pandemin merkostnader i förstärkningstrafik för att undvika trängsel på vissa linjer. Bolaget har dock hållit igen på kostnadssidan under perioden. Soliditet beaktat beslutat koncernbidrag maj 2021.

Kommentar prognos

Statligt stöd för biljettintäktsbortfall medräknat i prognosen, täcker inte hela bortfallet. Räknar med minskning biljettintäkter -35 % mot normalbudget. Minskade kostnader för diesel och biogas pga. bättre världsmarknadspriser respektive förbättrat biogasavtal. Förändrad investeringsplan kommer att ge minskade kostnader för kapitalkostnader.

5.15 Luleå Miljöresurs AB

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p> Osäkert om målet kommer att nås. Lumire har hittills under jan-augusti 2021 tillhandahållit en praktikplats. Bolaget har sedan tidigare utbildat två handledare som förberedelse för att kunna ta emot praktikanter. Covid-19 har påverkat förutsättningar att ta in/skapa praktikplatser på grund av försiktighetsåtgärder. Planer finns att starta upp arbetsträning under hösten.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p> Målet bedöms uppnås. Vi följer Luleå Kommuns riktlinjer gällande fördelning av sponsorpengar. Allt reglerat i avtal med föreningarna.</p>
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <p> Målet bedöms uppnås. Under januari till augusti 2021 har inga nya hushållsbilar införskaffats. Under januari - augusti 2021 har inga nya tjänstebilar införskaffats. Planer finns för utbyte under året.</p>
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <p> Målet bedöms uppnås. Räntabiliteten för T2 hamnade på 8,9 %, att jämföra med fjolåret under samma period 7,2 %. Soliditeten för T2 hamnade på 60,4 % att jämföra med fjolåret under samma period 61,7 %.</p>

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	95 375	84 157	143 000	139 130	Frisknärvaro %	68,3	70
Kostnader inkl avskr	-87 784	-78 543	-134 000	-131 410	Sjukfrånvaro %	4,4	4
Finansiella poster	49	44	50	-110			
Res. efter fin. poster	7 640	5 658	9 050	7 610			
Investeringar totalt	17 100	17 800	25 000	48 440			
Räntabilitet %	8,9	7,2	8	6			
Soliditet %	60,4	61,7	62	22			

Resultatet för tertialet är bättre än lagd budget. Materialintäkter är högre än förväntat på grund av höga ersättningsnivåer för bland annat skrot. På kostnadssidan finns bland annat en positiv effekt av att bolaget minskat på externa entreprenörer i driften och använder mer egna maskiner och personal. På grund av restriktioner har planerade personalsatsningar, utbildningar och resor skjutits på under 2021, detta har en kortsiktigt positiv påverkan på kostnaderna. Kostnader relaterade till stängningen av Kronan ÅVC är dock högre än beräknad budget med bland annat nedskrivningar av byggnader.

Byggnationen av återvinningscentralen och återbruksbyggnaden på Risslan följer plan. Anläggningen beräknas invigas i början av december 2021. Återvinningscentralen på Kronan stängdes 5 september 2021. Anläggningen stängdes för att Kronanprojektet behöver marken för anläggandet av parkmark och bostäder.

Av periodens investeringar på nästan 17 mkr avser drygt 9 mkr Risslan, resterande investeringar avser främst containrar. Den planerade investeringen i egen fastighet uteblir, lokalbehovet täcks istället med hyrda lokaler.

5.16 Luleå Hamn AB

Utvecklingsområde/Mål
<p>Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet</p> <p>◆ Bolaget saknar för tillfället lämpliga arbetsuppgifter för en praktikant då en stor del av verksamheten kräver svenskt medborgarskap. Pågår en dialog med AMF om lämpliga uppgifter, handledare mm för att kunna ta emot en praktikant. AMF har helt pausat arbetet med utvecklingsplatser p g a pandemin.</p>
<p>Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser</p> <p>● Bolagets strategi för en jämställd och bred sponsring har fallit väl ut och målet beräknas nå vid årets slut.</p>
<p>Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan</p> <p>◆ För utsläpp av koldioxid från bolagets fartygstrafik är relevant mätperiod är maj - december, utsläppen för perioden maj - aug har ökat med 36%. Djupare analys av ökningen är inplanerad. Inga nyanskaffade tjänstebilar under perioden.</p>
<p>Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt</p> <p>◆ Luleå Hamn bidrar till kommunens ekonomi via en god och balanserad ekonomi. Bolaget har en nollbudget för året vilket är kopplat till ökade kostnader i projekt Malmporten, under perioden har bolaget ett sämre resultat än budget p g a mindre fartygstrafik samt generellt mindre storlek på fartygen. Ägardirektivet på 5% beräknas inte nås under året men målet för soliditeten beräknas nås på helår.</p>

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	56 307	63 114	90 000	95 000	Frisknärvaro %	96,7	96,7
Kostnader inkl avskr	-58 005	-52 378	-89 300	-94 100	Sjukfrånvaro %	0,8	0,8
Finansiella poster	-397	-548	-700	-900			
Res. efter fin. poster	-2 095	10 188	0	0			
Investeringar totalt	5 298	6 754	10 000	23 700			
Räntabilitet %	-0,6	9,0	0	0			
Soliditet %	42	41,4	40	30			

Kommentar utfall

Rörelseresultat sämre än budget med 1,6 mkr främst pga mindre fartygstrafik i hamnen samt generellt mindre fartyg.

Kommentar prognos

Prognos justerad med lägre intäkter och lägre kostnader. Lägre intäkter pga mindre fartygstrafik. På kostnadssidan bedöms kostnader för projekt Malmporten bli lägre än i budgeten.





Kommentar investeringar

Brygga tjänstebåtshamn 0,5 mkr

Ombyggnation Kustbevakning 3,5 mkr

Landström Victoriahamnen 1 mkr

5.17 Nordiskt Flygteknikcentrum AB

Utvecklingsområde/Mål
Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet  Vi har en person anställd som stått länge utanför arbetsmarknaden.
Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser  Vår målsättning är att öka antalet kvinnliga sökande samt att öka kännedomen om NFTC lokalt. Detta har lett till att vi väljer att sponsra två kvinnliga idrottslag som representerar rätt målgrupp.
Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan  Inga resor är genomföra hittills pga C-19, då detta kommer igång kommer en miljövärdering vid val av resa alltid att göras.
Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt  Prognosen visar på att vi inte håller budget pga av tre orsaker: <ol style="list-style-type: none"> 1. Försvarsmakten tillsätter en av tre ofinansierade platser. Budgeten bygger på att de köper tre platser. -200 tkr 2. Arvidsjaur söker ett eget tillstånd i stället för att gå in under vårt. Budgeten bygger på att de tar delar av kostnaden för tillståndet. -500 tkr 3. Vi ändrar redovisningsprincip, från att ha en upplupen intäkt till att redovisa intäkten aktuell månad. Budgeten tar inte hänsyn till detta. -800 tkr

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv					Personalstatistik		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	8 728	8 243	11 600	12 783	Frisknärvaro %	100	95
Kostnader inkl avskr	-10 645	-9 970	-15 930	-15 945	Sjukfrånvaro %	0	5
Finansiella poster	-12	-13	-15	-15			
Res. efter fin. poster	-1 929	-1 740	-4 345	-3 177			
Investeringar totalt	380	150	380	120			
Räntabilitet %	neg	neg	neg	neg			
Soliditet %	14,8	15,72	10	10			



Kommentarer utfall

Överflytten till gymnasieskolans tidigare lokaler kräver investeringar av nya kontorsmöbler för instruktörerna, 270 tkr. Dessutom tillkommer ersättning av havererad skurmaskin avsedd för hangaren, 110 tkr.

Kommentarer prognos

Prognosen för året visar på 1 200 tkr sämre resultat än budgeterat. Dels påverkar en förändrad redovisningsprincip av statsbidraget resultatet med en upplupen intäkt på -400 tkr, dels valde Arvidsjaurs flygtekniska utbildning att inte samarbeta om EASA-tillståndet från Transportstyrelsen vilket påverkar resultatet med -500 tkr och slutligen besatte Försvarsmakten en av de tre ofinansierade platserna vilket ger -200 tkr i lägre intäkt.

5.18 Luleå Business Region AB

Utvecklingsområde/Mål
Utvecklingsområde - Ökad jämlikhet Luleå Business Region omfattas inte av detta mål under 2021
Utvecklingsområde: Mer jämställd fördelning av makt och resurser  Luleå Business Region har ej betalat ut sponsrings medel.
Utvecklingsområde: Minskad klimatpåverkan  Luleå Business Region har till största delen arbetet digitalt vilket medfört obefintligt resande. Luleå Business Region har inga egna tjänstebilar.
Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt Luleå Business Region omfattas ej av detta mål

Ekonomisk redovisning

<i>Resultaträkning, investeringar och ekonomiska ägardirektiv</i>					<i>Personalstatistik</i>		
Tkr	Periodens resultat	Samma period föreg. år	Prognos	Budget		Perioden	Prognos
Omsättning	13 916	19 682	26 866	25 453	Frisknärvaro %	93,8	94,4
Kostnader inkl avskr	-13 359	-12 413	-25 385	-25 446	Sjukfrånvaro %	1,3	0,6
Finansiella poster	-4	-1	-9	-5			
Res. efter fin. poster	553	7 268	1 472	2			
Investeringar totalt	0	0	0	0			
Räntabilitet %							
Soliditet %	15,2	57,0	22,2	14,4			

Kommentar utfall

Luleå Business Region AB:s arbete följer verksamhetsplanen och aktiviteterna har ställts om och genomförts digitalt. En stor del av verksamheten är projektrelaterat.

Kommentar prognos

I dagsläget bedömer vi att året ger ett plusresultat.