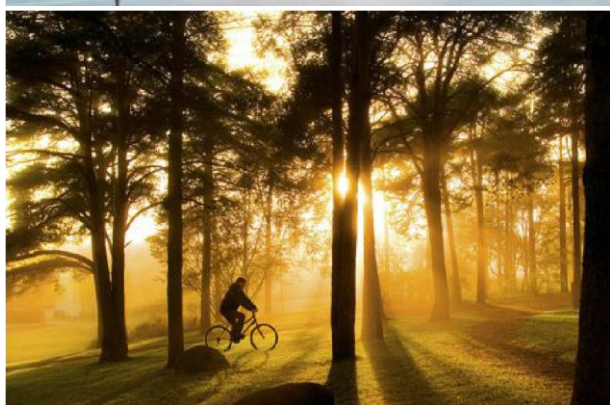
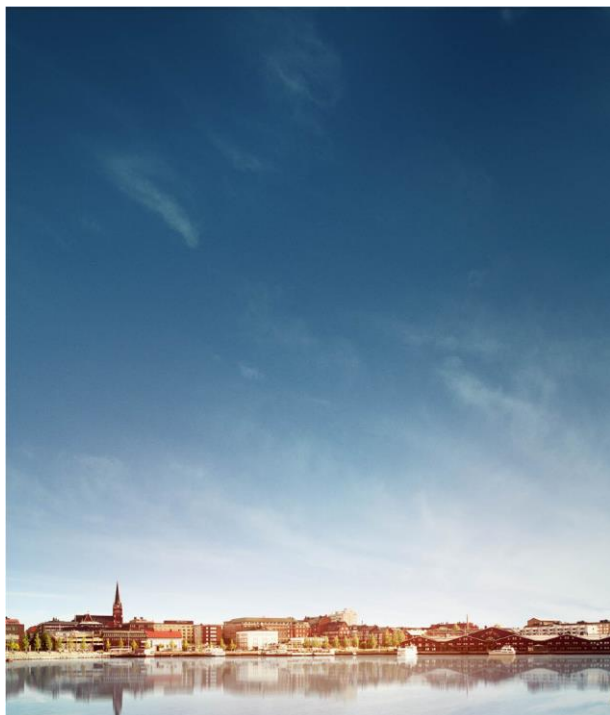




LULEÅ KOMMUN



Månadsrapport januari-juli 2021  
Kommunfullmäktige

## Innehållsförteckning

<b>1 Ekonomisk redovisning</b> .....	3
1.1 Resultaträkning januari-maj med prognos för helår.....	3
1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos .....	5
1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos .....	6
1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos.....	7
KS-Kommunstaben .....	7
KS-Arbetsmarknadsförvaltning .....	8
KS-Räddningstjänst.....	9
KS-Kollektivtrafik.....	10
Barn- och utbildningsnämnd .....	11
Kultur- och fritidsnämnd .....	14
Miljö- och byggnadsnämnd .....	16
Socialnämnd.....	17
Stadsbyggnadsnämnd .....	18
Finansförvaltning .....	21
Kommunrevision.....	21
Valnämnd .....	22
Överförmyndarnämnd .....	22
<b>2 Befolkning och samhälle</b> .....	23
2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun .....	23
2.2 Arbetsmarknadsstatistik .....	23
<b>3 Personalstatistik</b> .....	24
3.1 Sjukfrånvaro.....	24
3.2 Frisknärvaro.....	25
3.3 Månadsanställda .....	25

## 1 Ekonomisk redovisning

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

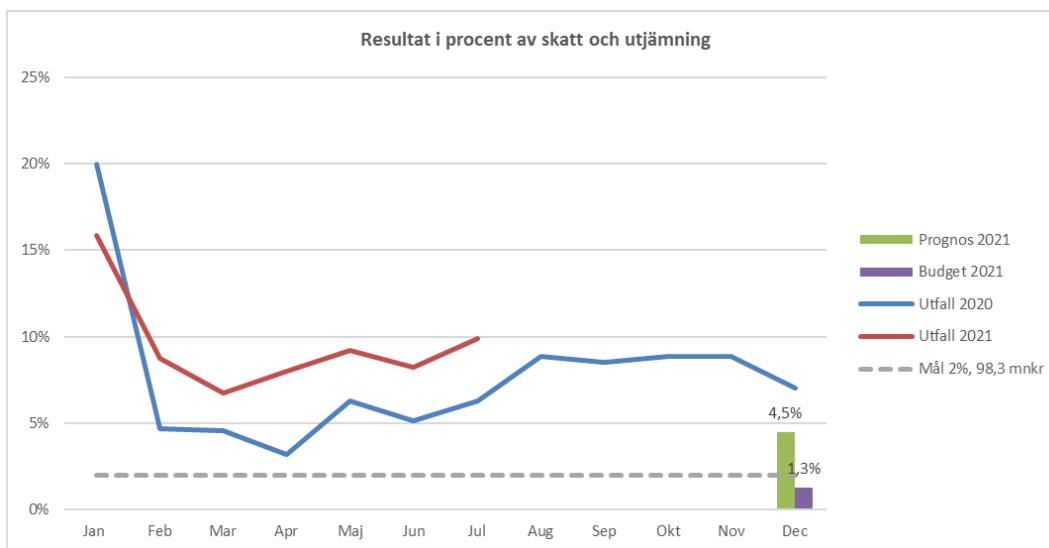
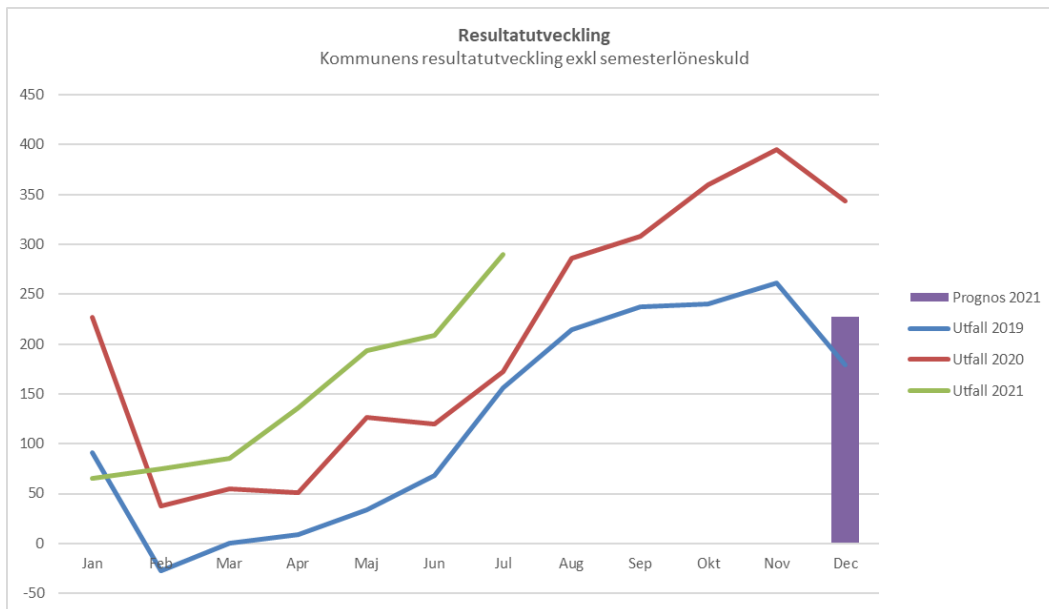
### 1.1 Resultaträkning januari-juli med prognos för helår

Resultaträkning, mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
	Jan - Juli 2021	Jan - Juli 2021	Jan - Juli 2021			
Verksamhetens intäkter	1 809	1 727	82	2 960	2 960	0
Verksamhetens kostnader	-4 256	-4 340	83	-7 415	-7 453	38
Avskrivningar	-200	-230	30	-344	-394	51
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>-2 648</b>	<b>-2 843</b>	<b>195</b>	<b>-4 799</b>	<b>-4 887</b>	<b>88</b>
Skatteintäkter	2 513	2 453	61	4 294	4 204	90
Generella statsbidrag	424	414	11	731	709	22
<b>SKATTER OCH UTJÄMNING</b>	<b>2 937</b>	<b>2 866</b>	<b>71</b>	<b>5 025</b>	<b>4 913</b>	<b>112</b>
Finansiella intäkter	8	30	-22	16	52	-36
Finansiella kostnader	-5	-9	4	-15	-15	-1
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>4</b>	<b>21</b>	<b>-18</b>	<b>1</b>	<b>37</b>	<b>-36</b>
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>293</b>	<b>44</b>	<b>249</b>	<b>227</b>	<b>63</b>	<b>164</b>
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	276					

Resultaträkning, mkr jämfört med föregående år	Utfall	Utfall	%-förändring	Prognos 2021	Utfall 2020	%-%förändring
	Jan - Juli 2021	Jan - Juli 2020				
Verksamhetens intäkter	1 809	1 710	6%	2 960	2 699	10%
Verksamhetens kostnader	-4 256	-4 087	4%	-7 415	-6 909	7%
Avskrivningar	-200	-190	6%	-344	-334	3%
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>-2 648</b>	<b>-2 567</b>	<b>3%</b>	<b>-4 799</b>	<b>-4 544</b>	<b>6%</b>
Skatteintäkter	2 513	2 352	7%	4 294	4 126	4%
Generella statsbidrag	424	387	10%	731	739	-1%
<b>SKATTER OCH UTJÄMNING</b>	<b>2 937</b>	<b>2 738</b>	<b>7%</b>	<b>5 025</b>	<b>4 865</b>	<b>3%</b>
Finansiella intäkter	8	42	-80%	16	46	-66%
Finansiella kostnader	-5	-8	-40%	-15	-13	20%
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>4</b>	<b>34</b>	<b>-89%</b>	<b>1</b>	<b>33</b>	<b>-98%</b>
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER						
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>293</b>	<b>206</b>	<b>42%</b>	<b>227</b>	<b>355</b>	<b>-36%</b>
RESULTAT EXKL SEMESTERLÖNESKULD	276	173	60%			

Kommunen redovisar ett positiv periodresultat per juli på 293 mkr, vilket är 249 mkr bättre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 276 mkr. Förklaringen till detta är att kostnaden för semestern belastar resultatet jämnt fördelat under året men att uttaget sker främst under sommarmånaderna.

Prognosen för helåret visar på ett överskott med 227 mkr vilket är 164 mkr bättre än budgeterat resultat. Den främsta förklaringen är ökningen av skatteintäkter 90 mkr och generella statsbidrag 22 mkr, vilket beror på en förbättrad skatteunderlagsprognos i förhållande till budget. Staten har även kompenserat kommunen för sjuklönekostnader vilket motsvarar 19 mkr per juli månad. Prognosen för finansiella intäkter är lägre än budget vilket beror på att Luleå kommun i nuläget inte räknat med att ta någon utdelning från de kommunala bolagen. I nuläget finns en viss osäkerhet gällande prognosen på grund av rådande pandemin.



## 1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning, mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Avvikelse 2021 %
	Jan - Juli 2021	Jan - Juli 2021	Jan - Juli 2021				
Kommunstyrelsen							
-Kommunstab	-141	-157	17	-267	-270	3	-1%
-Kollektivtrafiken	-77	-75	-2	-131	-128	-3	2%
-Arbetsmarknadsförvaltningen	-57	-62	5	-105	-106	1	-1%
-Räddningstjänsten	-35	-38	3	-64	-65	1	-2%
Barn- och utbildningsnämnd	-1 064	-1 111	47	-1 875	-1 905	30	-2%
Kultur- och fritidsnämnd	-181	-190	9	-329	-326	-3	1%
Miljö- och byggnadsnämnd	-10	-14	4	-24	-24	0	0%
Socialnämnd	-1 028	-1 042	15	-1 800	-1 800	0	0%
Stadsbyggnadsnämnd	-120	-123	3	-214	-211	-3	1%
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0%
Överförmyndarnämnd	-5	-6	0	-10	-10	0	0%
Kommunrevision	-1	-2	1	-3	-3	0	0%
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-2 718</b>	<b>-2 820</b>	<b>102</b>	<b>-4 821</b>	<b>-4 847</b>	<b>26</b>	<b>-1%</b>
Finansförvaltning	271	207	64	365	354	11	3%
<b>SUMMA MKR</b>	<b>-2 447</b>	<b>-2 613</b>	<b>166</b>	<b>-4 455</b>	<b>-4 493</b>	<b>38</b>	<b>-1%</b>

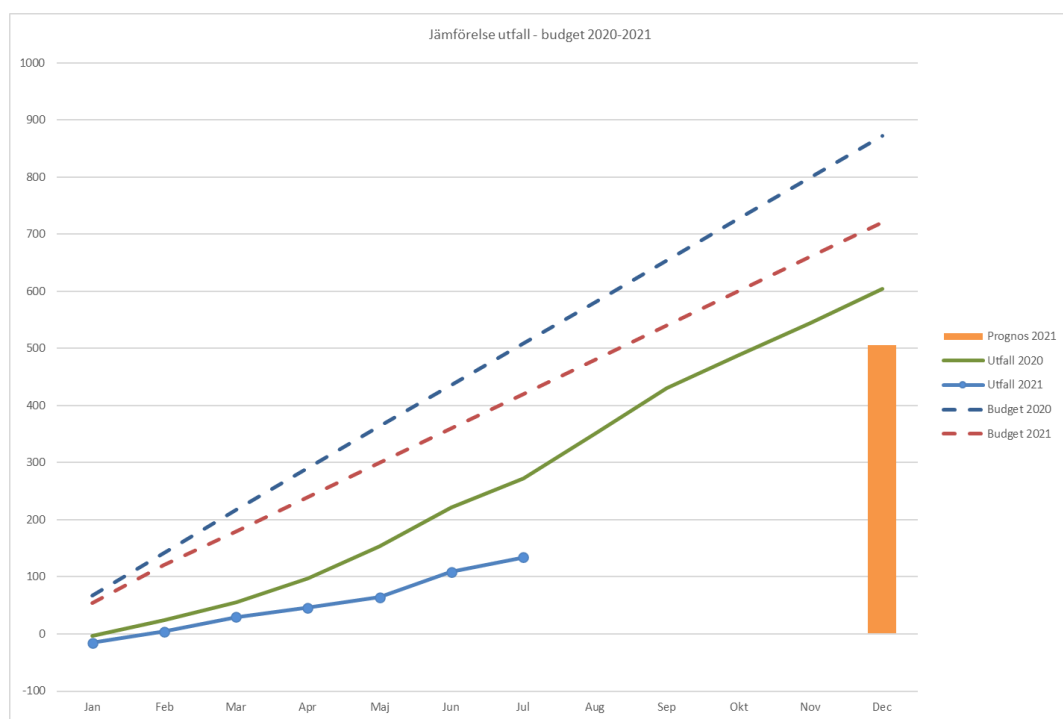
Nämndernas utfall för perioden är 102 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 26 mkr för nämnderna jämfört med budget och där störst avvikelse finns inom Barn- och utbildningsnämnden (30 mkr) och Kommunstab (3 mkr). Stadsbyggnadsförvaltningen prognostiserar ett underskott på drygt 3 mkr. Prognosavvikelsen för finansförvaltningen visar på ett överskott på 11 mkr (exkl skatter och statsbidrag, samt finansintäkter/kostnader). Mer information finns i respektive nämnds ekonomiska redovisning.

Avvikelse budget - prognos	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jul-21
Kommunstyrelsen					
-Kommunstab	1	1	1	2	3
-Kollektivtrafiken	0	0	0	-3	-3
-Arbetsmarknadsförvaltningen	0	0	2	2	1
-Räddningstjänsten	2	2	1	1	1
Barn- och utbildningsnämnd	18	22	30	30	30
Kultur- och fritidsnämnd	0	-3	-3	-3	-3
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0
Socialnämnd	0	0	0	0	0
Stadsbyggnadsnämnd	-10	-9	-9	-9	-3
Valnämnd	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0
Kommunrevision	0	0	0	0	0
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>22</b>	<b>20</b>	<b>26</b>
Finansförvaltning	-57	-57	-44	-19	11
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>-46</b>	<b>-43</b>	<b>-22</b>	<b>1</b>	<b>38</b>

### 1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning, mkr	Utfall Jan - Juli 2021	Budget Jan - Juli 2021	Avvikelse Jan - Juli 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
KS/ Kommunstaben	-11,1	-23,5	12,3	-40,2	-40,2	0,0
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	0,0	-0,2	0,2	-0,4	-0,4	0,0
KS/ Räddningsnämnd	-6,4	-17,2	10,8	-29,5	-29,5	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-3,8	-48,9	45,1	-43,8	-83,8	40,0
Kultur- och fritidsnämnden	-2,0	-6,0	4,0	-21,4	-22,4	1,0
Socialnämnden	-3,2	0,0	-3,2	-16,5	0,0	-16,5
Miljö- & byggnadsnämnd	0,0	-0,3	0,3	-0,3	-0,5	0,2
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-118,1	-331,0	212,9	-353,8	-567,3	213,5
<b>Summa nettoinvestering</b>	<b>-144,5</b>	<b>-427,0</b>	<b>282,5</b>	<b>-505,9</b>	<b>-744,1</b>	<b>238,2</b>

Under perioden har Luleå kommun investerat för 145 mkr. Helårsprognosen visar på 506 mkr vilket är 226 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende Hertsö badhus samt skolstrukturen.



## 1.4 Kommentar till driftredovisningen, investeringsredovisning samt investeringsprognos

### KS-Kommunstab

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-140,5	-134,1	-157,3	16,8	-266,7	-269,7	3	-251,1
Kommunbidrag	-157,3	-158,0	-157,3	0	-269,7	-269,7	0	-276,1

### Kommentar till driftsredovisningen

#### Kommentar utfall

Utfall per sista juli ligger på 140,5 mkr som är 16,8 mkr bättre än periodbudget.

Periodöverskottet byggs på flera större kluster både på intäkts och kostnadssidan. Högre intäkter för perioden (2 mkr) beror främst HBV återbäring för 2020 samt nyligen inträffade leverantörsavgifter. Avvikelse i arbetskraftskostnader (7,7 mkr) beror på både lägre personalkostnader som följd av ej uppfyllda vakanser, föräldraledigheter och sjukskrivningar. Övriga större positiva avvikelser beror på att medel avseende digital utveckling har låg förbrukning och ligger 6,8 mkr bättre än budget. Kostnader för kompetensutveckling och utvecklingsarbete redovisar ett periodöverskott på 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 Kommunstabens sammantaget.

#### Kommentar prognos

Trots stor avvikelse i driftkostnader för första 7 månader, Kommunstabens planerar upparbeta största delen av den överskott innan årets slut. Med det i åtanke prognostiserar Kommunstabens sammantaget ett resultat som är 3 mkr bättre än budget för helåret. Förväntat överskott beror på vakanta tjänster som tillsätts senare än planerat eller kommer att tillsättas i framtiden men har budgeterats på helårsbasis.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
KS-Kommunstab	-11,1	-2,9	-23,4	12,3	-40,2	-40,2	0	-17,4
Summa	-11,1	-2,9	-23,4	12,3	-40,2	-40,2	0	-17,4

### Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

#### Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget avser enbart IT-verksamheten, den uppgår till 40,2 mkr. Investeringarna är direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter samt IT-infrastruktur. Utfallet per sista juli är lägre än periodbudget (12,3 mkr) eftersom utbytet av datorer och infrastrukturinvesteringarna går långsammare än förväntat. Corona-situationen och modellbyte påverkar utbytet på datorer och således investeringar.

## Kommentar prognos

Årsprognosen byggs på att budget kommer att hållas.

## KS-Arbetsmarknadsförvaltning

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-56,5	-51,9	-61,9	5,4	-104,7	-106,1	1,4	-85,5
Kommunbidrag	-61,9	-59,3	-61,9	0	-106,1	-106,1	0	-102,2

## Kommentar till driftsredovisningen

### Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett överskott på totalt 5,3 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget för perioden kostnader motsvarande periodens budget. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett underskott mot budget med 0,5 mkr till följd av att statliga bidrag är mindre än förbrukade kostnader. SFI visar ett överskott på 0,3 mkr mot budget och det beror på statliga engångsstöd samt lägre personalkostnader för vakanta ej tillsatta tjänster. Resterande överskott 0,2 mkr kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 4,6 mkr. Överskott på 1,7 mkr mot budget kommer från arbetsmarknadsåtgärder och resterande överskott på 2,9 mkr är hänförlig till egna verksamheter för arbetsträning. Ett projekt för KAA ungdomar tillsammans med Sunderby Folkhögskola står för 0,7 mkr resterande överskott kommer från minskade lönekostnader samt minskade övriga kostnader mot budget.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 2,3 mkr. Framst beror överskottet på att budgeten för löneökningar på 1,3 mkr inte ännu är fördelad ut på de andra verksamheterna i förvaltningen. Överskott finns även på projekt och ersättning för sjuklönekostnader samt minskade övriga kostnader.

Flyktingmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 0,2 mkr för informationsinsatser som visar ett överskott mot budget med 0,1 mkr. Bruttokostnaden för perioden var 9,6 mkr och 0,8 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder. Alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

Verksamheterna för ensamkommande barn och unga visar ett underskott på 1,7 mkr och är inte budgetfinansierad. Bruttokostnaden var för perioden 9,7 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 finns eftersläpningar på skrivna hyreskontrakt som fortfarande beräknas dra kostnader några år framåt.

## Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 1,4 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 trots att intäkterna har budgeteras minska något för året då det är minskade volymer av flyktingar i etablering.

Arbetsmarknadsinsatserna prognostiseras göra ett totalt överskott mot budget med 4,7 mkr. Ett överskott på 2,2 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 2,5 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 6,0 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 Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
KS- Arbetsmarknadsförvaltning	0	0	-0,2	0,2	-0,4	-0,4	0	-0,4
Summa	0	0	-0,2	0,2	-0,4	-0,4	0	-0,4

## Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

### Kommentar utfall

Inga investeringar är genomförda under perioden.

### Kommentar prognos

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

## KS-Räddningstjänst

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-34,9	-31,0	-38,0	3,1	-64,0	-65,1	1,1	-54,6
Kommunbidrag	-38,0	-34,2	-38,0	0	-65,1	-65,1	0	-59,4

## Kommentar till driftsredovisningen

### Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2021-07-31 uppgår till 3,1 mkr. Intäkterna visar en avvikelse på - 1,2 mkr. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse på 2,9 mkr varav 1,9 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå Räddningsstation som inte har fallit ut ännu. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till -0,6 mkr, och övriga avvikelser uppgår till 1,6 mkr, dessa ingår i 2,9 mkr. Avvikelsen i kapitalkostnader uppgår till 1,4 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 Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
KS-Räddningstjänst	-6,4	-1	-17,2	10,8	-29,5	-29,5	0	0
Summa	-6,4	-1	-17,2	10,8	-29,5	-29,5	0	0

### Kommentar till investeringsredovisningen

#### Kommentar utfall

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

#### Kommentar prognos

Samtliga investeringar förväntas genomföras under året.

### KS-Kollektivtrafik

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-76,7	-72,3	-74,8	1,9	-131,2	-128,2	-3,0	-109,8
Kommunbidrag	-74,8	-63,5	-74,8	0	-128,2	-128,2	0	-108,9

### Kommentar till driftsredovisningen

#### Kommentar utfall

Utfall per sista juli ligger 1,9 mkr högre än budget.

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

#### Kommentar prognos

KS-Kollektivtrafik prognostiserar resultat 3 mkr högre än budget.

Rådande pandemin har bidragit till stor osäkerhet när det kommer till driftkostnader hos LLT och RKM, samt kraftig minskning i resandet. Vi ser redan nu att utfallet för period överstiger budget för samma period, och beräknar att kostnader för 2021 kommer att hamna på 131 mkr, som är 3 mkr högre än budgeterat.

## **Barn- och utbildningsnämnd**

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1063,8	-1029,5	-1111,1	47,3	-1874,7	-1904,7	30,0	-1 791,5
Kommunbidrag	-1111,1	-1072,4	-1111,1	0	-1904,7	-1904,7	0	-1 843,7

### **Kommentar till driftsredovisningen**

#### **Kommentar utfall**

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett resultat per sista juli på 47,3 mkr, eller motsvarande cirka 4,3% av periodens kommunbidrag. Resultatet i juli är högre än ett normalt år då rektorskollektivet har ett större överskott utifrån generellt lägre kostnader på grund av covid-19. Lönerrevisionen inverkar på den positiva periodavvikelsen för januari - juli månad, detta genom att nämndens ramar har utökats med 37 mkr under juni månad avseende helåret vilket förbättrar periodens resultat med cirka 5 mkr. Ökade löneutbetalningar kommer att möta detta under augusti - december. Ersättning från staten för statsbidraget "skolmiljarden" har inkommit och dessa medel avser höstterminen och förbrukas under augusti - december, dessa har en positiv inverkan på periodens resultat med cirka 5 mkr.

Det är naturligt med redovisade överskott under vårterminen då alla kostnader inte är linjära, till exempel inköp av lärverktyg-/undervisningsmaterial. Även barn- och elevvolymerna bidrar till periodavvikelser samt utbetalning till fristående verksamheter som kommer att ha högre kostnader under hösten. Detta genom att fler elever/barn bedöms välja fristående aktörer. Under hösten kommer det inte, enligt nu kända förutsättningar, att bedrivs någon distansundervisning vilket medför en mer normal kostnadsstruktur inom verksamheten.

#### **Kommentar prognos**

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsnämnden ett överskott på 30 mkr mot tilldelat kommunbidrag, eller motsvarande 2,7% av nämndens budgetomslutning. Förvaltningen arbetar just nu under augusti månad aktivt med att analysera de ekonomiska förutsättningarna med förnyade prognoser inom samtliga områden/rektorsområden. Först under slutet av augusti månad när elevantal/barnantal är helt fastställda för läsåret kommer förnyade prognoser att kunna säkerställas och tas fram.

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 avser att påbörjas först under höstterminen, det vill säga från mitten av augusti månad.

Det är pandemin och effekterna av covid-19 som bidrar till det prognostiserade överskottet för 2021. Prognosen är osäker utifrån osäkerheten hur pandemin fortsätter att påverka våra verksamheter under höstterminen. Under januari-maj har gymnasieskolan haft 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 erbjuds 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 juni och ersättningen utbetalas med en månads eftersläpning.

I dagsläget prognosticerar alla verksamheter ett överskott.

#### **Kommentarer per verksamhetsområde:**

**Gemensamma resurser** (total omslutning 136 mkr eller motsvarande 7% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden på 14 mkr. Huvudförklaringen är att statsbidraget "skolmiljarden" som betalas ut till verksamheterna under augusti och förbrukas september-december resultatförbättrar med cirka 5 mkr. Delar av lönerrevisionen ligger även bokförd under gemensamma resurser, vilket tillfälligt resultat förbättrar med cirka 2 mkr för perioden. Skoltransporter redovisar överskott för perioden med cirka 2 mkr, bedömning är att helårsprognosen kommer att sluta med en negativ avvikelse för helåret på -0,4 mkr. Säsongsmönstret med stängd verksamheten under sommarmånaderna inverkar på den positiva periodavvikelsen. Helårsprognosen för gemensamma resurser är 1,5 mkr.

**Förskolans verksamhetsområde** (total omslutning 449 mkr eller motsvarande 24 % av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 5 mkr för januari-juli. Verksamheten prognosticerar ett överskott på 6 mkr mot tilldelad budgetram 2021. Överskottet beror på att det finns färre barn i förskolan än budgeterat. Det råder dock stor osäkerhet beträffande prognosen beroende på hur länge pandemin kommer att fortgå.

Rektorerna har kompenserats för covid-relaterade kostnader och redovisar ett sammantaget överskott på +2,8 mkr. Verksamheterna är mer svårplanerade i år och flera vårdnadshavare har förskjutit introduktionen framåt på grund av covid-19 och det verkar finnas barn som har uteblivit helt och hållet då det faktiska antalet inskrivna barn är betydligt lägre än prognostiserat. Däremot har kostnaderna för avgångslösningar till följd av rehabilitering överskridit helårsbudgeten och detta är en post som prognosticeras öka ytterligare.

**Grundskolan** är barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde som har en omslutning om 827 mkr (eller motsvarande 43% av total budget). Organisatoriskt består grundskolan av tre skolområden. Grundskolan redovisar ett positivt utfall för perioden, cirka 8 mkr, samtidigt som årsprognosen uppgår till 12,9 mkr. Grundskolans prognos motsvarar 1,6% av nettobudgeten.

Prognoserna har generellt reviderats upp under våren, som regel av olika anledningar, där statsbidragen spelar en central positiv funktion eftersom åtgärderna till stor del är planerade för redan i ordinarie budget. Bara i år har grundskolan mottagit flera nya statsbidrag; läxhjälp (6,5 mkr), "skolmiljarden" (3,5 mkr) och ersättning för sjuklöner. Därutöver finns även ett antal övriga statsbidragssatsningar som löper under flera år. Det är inte bara extra statsbidrag som bidrar till grundskolans redovisade överskott utan även via lägre lönekostnader och för att den generella kostnadskontrollen är god. Det görs löpande satsningar i den pedagogiska delen under året för att möta den framtida utbildningsskulden, framförallt handlar det om förstärkning för att kompensera så att elever har rätt kunskaper i och med studieövergångar. Exempelvis barn i behov av stöd 1-1 samt intensivundervisning i år 3, 6 och 9.

Grundskolans redovisning visar på överskott mer eller mindre över hela linjen och där rektorerna sammantaget prognosticerar 9,4 mkr, prognos för friskolorna (exklusive nystartad friskola i Svartöstan HT-21) uppgår till 2,0 mkr, prognos för internbankerna bedöms bli 1,5 mkr, områdescheferna till 0,5 mkr och gemensamma resurser till -0,5 mkr. Underskottet på gemensamma resurser beror främst på att färre fritidsbarn ger mindre intäkter via faktureringen för barnomsorgsplatser. Av samma anledning bedöms internbankerna och friskolorna redovisa

överskott, i och med färre fritidsbarn.

**Resurscentrum** (total omslutning 197 mkr, eller motsvarande 10% av total budget) består av; skolpsykologer, specialpedagoger & metodutvecklare, kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska, modersmålsenheten samt måltidsservice (total omslutning 112 mkr, eller motsvarande 6% av total budget). Resurscentrum redovisar en positiv avvikelse på 8,9 mkr för januari-juli.

Huvudförklaringen till den höga periodavvikelsen under resurscentrum beror på att måltidsservice redovisar ett överskott för uppgående till 6,1 mkr. Säsongs effekten inverkar genom att verksamheten ligger nere under större delen av juni till mitten av augusti, när skolverksamheten ligger nere. Ökade kostnader kommer att redovisas framöver från mitten av augusti och framöver, vilket bedöms reducera överskottet.

Som helhet bedöms Resurscentrum redovisa ett överskott på 2 mkr på helår. Gemensamma resurser under avdelningschef uppvisar ett periodöverskott på 1,3 mkr och helårsprognos bedöms till 0,5 mkr då det på grund av pandemin generellt är lägre kostnader för tex kompetensutveckling och dylikt vilket gör att medlen inte kommer att nyttjas fullt ut under året. Måltidsservice prognosticerar ett överskott på 1 mkr då både livsmedelskostnader och personalkostnader är lägre än normalt för perioden vilket främst kan förklaras av pågående pandemi.

**Gymnasieskolan** (total omslutning 293 mkr eller motsvarande 15% av total budget) redovisar en positiv periodavvikelse för januari till sista juli uppgående till 11,2 mkr.

Det är naturligt med ett högre redovisat överskott för perioden eftersom inköp av lärverktyg och drift av fastigheter har låga kostnader. Kostnader för utbetalning av elevpeng till fristående aktörer redovisar överskott för perioden. Fler elever bedöms studera hos det fristående aktörerna från höstterminen, vilket kommer att leda till utökade kostnader genom ökade utbetalningar under höstterminen.

Årsprognosen i skolformen uppgår till 7,5 mkr mot tilldelad ram. Huvudsaklig förklaring relateras till att covid-19 medfört lägre kostnader inom basketgymnasiet, samt lägre kostnader för kompetensutveckling inom skolformen. Skolenheterna bedöms redovisa ett överskott på 3,4 mkr, sju av tio skolenheter redovisar budget i balans. Förklaringen är främst covid-19 som generellt bidragit till reducerade kostnader och på att den generella kostnadskontrollen hos rektor är god.

Även gemensamma resurser bedöms redovisa överskott. Förklaringen beror på att skolformen gynnas positivt av det statliga tillskottet gällande migrationsmedel med 1,5 mkr. Dessa medel bedöms fasas ut och under 2022 helt upphöra. I övrigt bedöms drift av fastigheter redovisa överskott uppgående till 0,6 mkr. Till 2022 kommer gymnasieskolans budget att effektiviseras med 3 mkr bland annat utifrån att fasta kostnader för flygteknikutbildningen upphör.

Från höstterminen kommer satsning att genomföras gällande den pedagogiska delen, genom att tidsbegränsat tillsätta 10 extra lärartjänster för att möta den framtida utbildningsskulden. Förutom detta har gymnasieskolans tre lärstudior redan under vårterminen 2021 tilldelats resurser för förstärkt bemanning, i syfte att ge eleverna extra individuellt stöd. Detta förklarar varför periodavvikelsen bedöms reduceras och en lägre prognos redovisas gällande helåret 2021 under gemensamma resurser.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Barn- och utbildningsnämnd	-3,8	-2,9	-48,9	45,1	-43,8	-83,8	40,0	-10,9
Summa	-3,8	-2,9	-48,9	45,1	-43,8	-83,8	40,0	-10,9

## Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

### Kommentar utfall

Nettoinvesteringarnas utfall för inredning och verksamhetsutrustning mm. under perioden januari – juli uppgick till 3,8 mkr vilket är något lågt för perioden. Förklaringen är att större delen av inköpen för inredning och verksamhetsutrustning inte har hunnit beställas/faktureras. Skolformerna analyserar och utreder var verksamhetsbehoven är störst för att uppnå effektiva prioriteringar. Total Årsbudget för inredning och verksamhetsutrustning uppgår 13,1 mkr.

Det planeras och genomförs åtgärder löpande under 2021 i Spira förskola (utbyggnad av en avdelning), Ormbergsskolan (anpassningar för både förskole- och grundskoleverksamhet), Råneåskolan (hemkunskapsal), Porsöskolan (ny servering i matsalen), Antnässkolan (ny lastkaj) samt duschbås i grundskolan.

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 83,8 mkr men då den planerade investeringen för Stadsöskolan är under utredning så kommer den 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 hemkunskapsal i Råneå budgetreglerats.

### Kommentarer prognos

Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt uppgår till +40,0 mkr utifrån att budgetöverföring av Stadsöskolans investeringsbudget ännu inte är återförd samt att övriga fastighetsprojekt bedöms bli något billigare än beräknat.

## Kultur- och fritidsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-180,8	-184,7	-190,1	9,4	-329,0	-326,0	-3,0	-330,7
Kommunbidrag	-190,1	-190,3	-190,1	0	-326,0	-326,0	0	-331,2

## Kommentar till driftsredovisningen

### Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för perioden jan-juli uppgår till +9,4 mkr.

För perioden görs en övergripande analys för förvaltningen, inte på avdelningschefsnivå. Budgetkompensation för lönerrevision 2021, 2,6 mkr, är bokförd på förvaltningschef eftersom ingen analys av utfall per enhet funnits tillgänglig.

Ett flertal av verksamheterna inom Kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsongsb beroende. 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. Skärgårdstrafikens kostnader utgör ca 3 mkr av resultatet för förvaltningen.

Ung i Luleå har vakanser som bidrar till ett överskott om ca 2,6 mkr. Rekrytering är gjord för den nya Pop-up-verksamheten, men ännu ej igångsatt. Lokal sökes på Mjölkudden för att göra en omstart av nedlagd fritidsgårdsverksamhet på det området. Stängd verksamhet och minskade öppettider pga Corona, bidrar också till lägre personalkostnader för timvikarier.

En försäkringsersättning för brand i Gammelstan 2020, har erhållits om 2,6 mkr. Denna intäkt syns i förvaltningens plusresultat. Kostnaderna kopplat till branden utföll under 2020.

Konst, scen och möten uppvisar ett underskott om -3,2 mkr.

### Kommentar prognos

Kultur- och fritidsförvaltningens helårsprognos för 2021 är fortfarande svårbedömd.

Coronapandemin och förändrade förutsättningar löpande, gör att det är svårt att göra en hållbar prognos. Flera verksamheter har varit helt nedstängda och därmed har många intäkter uteblivit, främst från konferensverksamhet, konserter, badavgifter och lokaluthyrning. Samtidigt har rörliga kostnader minskat till en viss del, t ex timvikariekostnader. Lättade restriktioner under hösten, gör att verksamheter startas upp igen, men verksamheter kommer fortfarande inte att kunna uppnå budgettakt. Kultur- och fritidsförvaltningens prognos bibehålls i nuläget till -3,0 mkr, då det fortfarande råder osäkerhet i vad lättade restriktioner innebär ekonomiskt.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Kultur- och fritidsnämnd	-2,0	-2,8	-6,0	4,0	-21,4	-22,4	1,0	-6,5
<b>Summa</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,8</b>	<b>-6,0</b>	<b>4,0</b>	<b>-21,4</b>	<b>-22,4</b>	<b>1,0</b>	<b>-6,5</b>

### Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

#### Kommentar utfall

Redovisat nettoutfall för investeringsbudgeten för perioden uppgår till 2,0 mkr. Det egentliga utfallet är 2,8 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. Konsthallen har ett utfall om drygt 0,2 mkr, årsbudget 0,3 mkr.

Projekt staket Hertsö IP har ett utfall om 0,3 mkr, budget 1,0 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.

## Miljö- och byggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-10,4	-11,0	-14,0	3,5	-23,9	-23,9	0	-21,7
Kommunbidrag	-14,0	-13,4	-14,0	0	-23,9	-23,9	0	-23,0

### Kommentar till driftsredovisningen

#### Kommentar utfall

Miljö och bygg har per sista juli en positiv avvikelse mot budget med 3,5 mkr (14,9%). Det beror på att intäkterna generellt är höga under våren p g a bygglovsansökningar inför sommaren. Årets hemester p g a pandemin påverkar bygglovsintäkterna positivt. Även intäkterna för livsmedel och miljöfarlig verksamhet är större än budgeterat. En ändring av redovisningsdatum för periodens intäkter har gjort att intäkterna hamnar på rätt period. Vilket också påverkar jämförelsen mot budget. Totalt överstiger intäkterna budget med 2,5 mkr.

Kostnader för resor och logi är låga, även det p g a pandemin, och ger ett överskott på ca 0,4 mkr för perioden. Ej ännu utfördelade IT kostnader ger ett överskott på 0,5 mkr.

#### Kommentar prognos

Prognosen visar på en avvikelse mot budget på 0 mkr. Detta då kostnaderna historiskt sett är högre under sommaren och hösten medan intäkterna har en svag övervikt på första halvåret. På grund av vissa omvärldshändelser kan kostnaderna för bostadsanpassningar bli högre än budgeterat.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	-0,3	0,3	-0,3	-0,5	-0,2	-0,6
Summa	0	0	-0,3	0,3	-0,3	-0,5	-0,2	-0,6

### Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

#### Kommentar utfall

Utfall 0 mkr. Inget att kommentera.

#### Kommentar prognos

Eventuellt inköp av luftmätningstrustning.



## Socialnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-1027,6	-976,2	-1042,1	14,5	-1 799,5	-1799,5	0	-1 716,4
Kommunbidrag	-1042,1	-844,4	-1042,1	0	-1 769,5	-1799,5	0	-1 742,4

### Kommentar till driftsredovisningen

#### Kommentar utfall

Socialnämndens utfall för perioden är 14,5 mkr. Alla verksamhetsområden inom äldre uppvisar en avvikelse på sammanlagt - 33 mkr varav Vård- och omsorgboende inkl. korttidsvård uppvisar en avvikelse på -14,7 mkr och Stöd i hemmet har en avvikelse på -18,3 mkr. Verksamhetsområdet Folkhälsa & Hälso- och sjukvård, sköterskor uppvisar en avvikelse på -12,2 mkr där en större del av underskottet förklaras av kostnader för sjukvårdsmaterial kopplat till Corona. Stöd och omsorg uppvisar en avvikelse på -5,3 mkr och verksamhetsområde Socialpsykiatri och öppenvård uppvisar en avvikelse på 1,9 mkr. Myndighet uppvisar en avvikelse på 0,8 mkr, försörjningsstöd ligger med ett underskott på 2,9 mkr samtidigt som färdtjänst har ett överskott på 3,3 mkr. Periodens totala avvikelse bärs upp av omstrukturering där det inkommit engångsintäkter.

#### Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är fortfarande 0 mkr och verksamheternas prognoser för periodens är oförändrade. 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 -3mkr på grund av Kronan. Personlig assistans prognostiserar ett överskott på 4,5 mkr exkluderat eventuella intäkter från migrationsverket. Stöd i hemmet prognostiserar -3,9 mkr. Stöd och omsorg prognostiserar ett underskott på -2,5 mkr.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Socialnämnd	-3,2	-1,9	0	-3,2	-16,5	0	-16,5	-10,5
Summa	-3,2	-1,9	0	-3,2	-16,5	0	-16,5	-10,5

### Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

#### Kommentar utfall

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

#### Kommentar prognos

Enligt plan.

## Stadsbyggnadsnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-120,3	-128,2	-123,2	2,9	-214,2	-211,2	-3	-201,2
Kommunbidrag	-123,2	-118,0	-123,2	0	-211,2	-211,2	0	-205,2

### Kommentar till driftsredovisningen

#### Kommentar utfall

Stadsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse mot budget med 2,9 mkr inklusive avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service samt Vatten och avlopp. Den kommunbidragsfinansierade verksamheten redovisar ett underskott (-4,7 mkr), resultatenheterna Fastigheter och verksamhetsnära service redovisar ett överskott (2,2 mkr) och Vatten och avlopp inkl biogas som redovisar ett överskott (5,5 mkr).

Avvikelser mot budget för kommunbidragsfinansierade verksamheter (-4,7 mkr), fördelar sig enligt följande:

- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-8,1 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (-0,5 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (3,8 mkr)

Avvikelse mot budget inom Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-8,1 mkr), består av högre kostnader för vinterväghållning (-12,6 mkr) och belysning (-1,6 mkr) samt underskott inom parkeringsverksamhet (-3,9 mkr) som hänförs till lägre intäkter. Dessa underskott möts till viss del av överskott (6,1 mkr) inom övrig gatudrift där främst beläggningsunderhåll har lågt utfall pga försenat ramavtal. Stadsplanering redovisar också ett överskott avseende arbete med detaljplaner och tillhörande utredningar. Övriga avvikelser är enligt plan. Den positiva avvikelsen för nämnd, ledning och stab (3,8 mkr) beror främst på att budget avseende innovation och digitalisering (1,5 mkr) inte har fördelats ut än, men planeras att fördelas ut till olika projekt och aktiviteter under året. Erhållet statsbidrag för sjuklönekostnader har inte fördelats ut till de verksamheter som har motsvarande kostnader.

Överskottet (2,2 mkr) inom avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består främst av lägre kostnader för underhåll. Övriga avvikelser är enligt plan.

Överskottet för Vatten och avlopp (5,5 mkr) är enligt plan.

#### Kommentar prognos

Stadsbyggnadsnämndens prognos avviker negativt mot budget med 3,0 mkr (-1,4%), vilket är en förbättring med 6 mkr i jämförelse med föregående månadsrapport. Förändringen kan främst hänföras till lägre kostnader för enskilda vägar inom verksamheten gata som på grund av tidsförskjutningar utförs nästa år.

Den negativa prognosen på 3 mkr består av minus 10 mkr från kommunbidragsfinansierade verksamheter, ett oförändrat överskott med 7 mkr för resultatenheten Fastigheter och verksamhetsnära service samt en prognos enligt budget för verksamheten Vatten och avlopp inklusive biogas.

Avvikelser mot budget, för kommunbidragsfinansierade verksamheter (-10,0 mkr), fördelar sig enligt följande:

- Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-12,0 mkr)
- Avdelning Investering och geodata (0 mkr)
- Nämnd, ledning och stab (2,0 mkr)

Den negativa avvikelsen inom Stadsplanering och infrastrukturdrift beror på högre kostnader än budgeterat för vinterväghållning (-5,0 mkr), vilket är beräknat utifrån ett genomsnitt av utfallet de senaste åren. Övriga avvikelser är parkeringsverksamhet (-4,0 mkr), kapitalkostnader (-1,0 mkr) samt löpande drift av enskilda vägar (-0,8 mkr). Behov av åtgärder på enskilda vägar avseende renovering av broar och reparation av vägar har förskjutits i tid och ger ett lägre underskott än tidigare (-1,4) mkr). Den lägre takten avseende parkeringsintäkter kan i huvudsak kopplas till pandemin (-4,0 mkr).

Avvikelsen för nämnd, ledning och stab (2,0 mkr) beror främst på vakans under del av året samt ej förbrukade medel för förvaltningsgemensamma aktiviteter.

Avvikelsen för avdelning Fastighetsförvaltning och verksamhetsnära service består av ett överskott inom fastighetsförvaltning (10,0 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. Det är för tidigt att prognostisera utfallet i dagsläget.

Investeringsredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Stadsbyggnadsnämnd	-118,1	-262,4	-330,9	212,9	-353,8	-567,3	213,5	-558,6
Summa	-118,1	-262,4	-330,9	212,9	-353,8	-567,3	213,5	-558,6

## Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

### Kommentar utfall

Utfallet för stadsbyggnadsnämnden är 213 mkr lägre än budget (331 mkr) för perioden.

Skattefinansierade nettoinvesteringar inkl större projekt har ett utfall på 50 mkr vilket är 140 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Förklaringen till det låga utfallet är främst högre inkomster och bidrag än budgeterat samt tidsförskjutningar.

Inkomsterna överstiger periodens budget med 25 mkr. Detta beror främst på försäljning (15 mkr) av tre fastigheter, Ripan 15, Sället 1 och Brändön 1:43, och att ett bidrag (8 mkr) avseende projekt Kombiterminalen inkommit.

Utgifterna understiger periodens budget med 114 mkr. De främsta orsakerna till detta är:

- Lägre utgifter, 62 mkr, avseende Hertsö badhus. Detta beror på tidsförskjutning. Upphandlingen är klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i en bygga fas.
- Lägre utgifter, 34 mkr, avseende fastigheter. Detta beror på tidsförskjutning, främst relaterade till resursbrist under perioden såväl externt som internt.
- Lägre utgifter, 10 mkr, avseende reinvestering gata. Detta beror på försenad upphandling pga överprövning.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 52 mkr (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Intäkterna är något högre, 3 mkr, än periodens budget. Utgifterna understiger periodens budget med 49 mkr. Detta beror främst på tidsförskjutning (Hertsöfältet och Kronanområdet).

Utfallet för Vatten och avlopp är 21 mkr under budget.

- Ny- och reinvesteringar har ett utfall på 119 mkr vilket är 20 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 stadsbyggnadsnämnden är 213 mkr lägre än budget (567 mkr).

Avvikelseorna avser följande områden:

- Skattefinansierade investeringar: -152 mkr
  - Exploatering exkl VA: -46 mkr
  - Exploatering VA: -8 mkr
  - Investeringar VA: -8 mkr
- 213 mkr

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl större projekt är 152 mkr lägre än budget. Detta beror främst på tidsförskjutning avseende Hertsö badhus som beräknas gå 102,5 mkr under budget. Upphandlingen är klar, projektering pågår och kommer att göras klar 2022, för att sedan övergå i en bygga fas. Reinvestering avseende fastigheter beräknas gå 13 mkr under budget 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 gc-vägar kommer inte att hinna genomföras som planerat utan beräknas understiga budget med 15 mkr. Detta beror på försenad upphandling pga överprövning. I övrigt beräknas bidrag 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 årets budget med 9 mkr pga tidsförskjutningar. 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 16 mkr under budget.

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

## Finansförvaltning

### **Kommentar utfall**

Utfallet per sista juli är 64 mkr bättre än budget per juli, om semesterlöneskulden (-18 mkr) exkluderas är resultatet 46 mkr bättre än budget för perioden. Pensioner, löneskuld och arbetsgivaravgifter avviker positivt med 23 mkr semesterlöneskuld exkluderad, vilket delvis beror på ett överskott på 7 mkr för lönerevision år 2021 samt 16 mkr som avser lönerevision för år 2020, lägre arbetsgivaravgifter ger ett överskott på 14 mkr jämfört med budget. Utfallet för pensioner avviker negativt med 15 mkr jämfört med budget. Internt återförda kostnader är 15 mkr sämre än budget för perioden. Bosättningsuppdrag och anslag för näringsbefrämjande åtgärder är 13 mkr bättre än budget. I utfallet ingår en reavinst på 26,5 mkr som avser försäljning av två fastigheter/mark.

### **Kommentar prognos**

För år 2021 beräknas på finansförvaltningen ett överskott jämfört med budget på 11 mkr. Vilket beror på en försämring av prognos för internt återförda kostnader så som återföring av PO, ränta och avskrivning på ca 41 mkr totalt. Löneöversyn förväntas bli ca 29 mkr bättre än budget, vilket delvis beror på att utbetalningen av 2020-års översyn inte blev lika hög som väntat i och med den förskjutning som blev mellan åren på grund av pandemin. Även prognosen för arbetsgivaravgifter ser bättre ut med 15 mkr. Pensionerna beräknas bli cirka 17 mkr sämre än budget. Prognosen för realisationsvinster och förluster uppgår till 24 mkr bättre än budgeterat för året.

Total prognos inklusive skatter och statsbidrag (112mkr), finansiella intäkter och kostnader (-36 mkr), pensioner/internt återförda kostnader/reavinst (11 mkr) samt avskrivningar (51 mkr) beräknas bli ca 138 mkr bättre än budget, som tillsammans med verksamhetsdrift (26 mkr) ger avvikelse i kommunens prognos på 164 mkr jämfört med budget. Det beror främst på att underlaget för skatter och statsbidrag har ökat år 2021 jämfört med de prognoser som gjordes till underlag för strategisk budget år 2021-2023.

## Kommunrevision

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

### **Kommentar till driftsredovisningen**

#### **Kommentar utfall**

Utfallet per sista juli är 0,6 mkr lägre än budgeterat för samma period. Förklaring till detta är lägre driftkostnader under första 7 månader, samt periodiserade upplupna kostnader (0,3 mkr) avseende 2020 kopplade till Årsredovisning.

#### **Kommentar prognos**

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

## Valnämnd

Driftredovisning (mkr)	Utfall Jul 2021	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2021	Utfall - budget Jul 2021	Prognos Helår 2021	Budget Helår 2021	Prognos - budget Helår 2021	Utfall 2020
Nettokostnader	-0,1	-0,1	-0,1	0	-0,2	-0,2	0	-2,1
Kommunbidrag	-0,1	-1,9	-0,1	0	-0,2	-0,2	0	-3,2

### **Kommentar utfall**

Verksamheten bedrivs enligt plan.

### **Kommentar prognos**

Kommunbidraget beräknas kunna hållas.

## Överförmyndarnämnd

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

### **Kommentar utfall**

Utfallet hittills i år är + 0,3 mkr. Det positiva utfallet beror till största del på att vi ännu inte har betalat kostnader för bland annat vårt verksamhetssystem och att vi inte har deltagit på kurser/konferenser/resor pga pandemin.

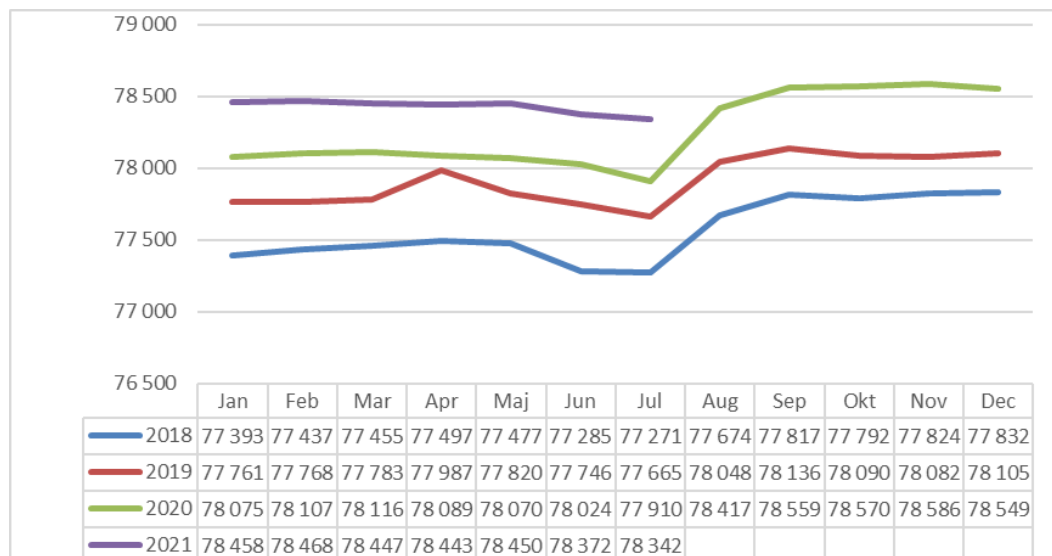
### **Kommentar prognos**

Budgeten för året förväntas hållas. 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 männen.

## 2 Befolkning och samhälle

### 2.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

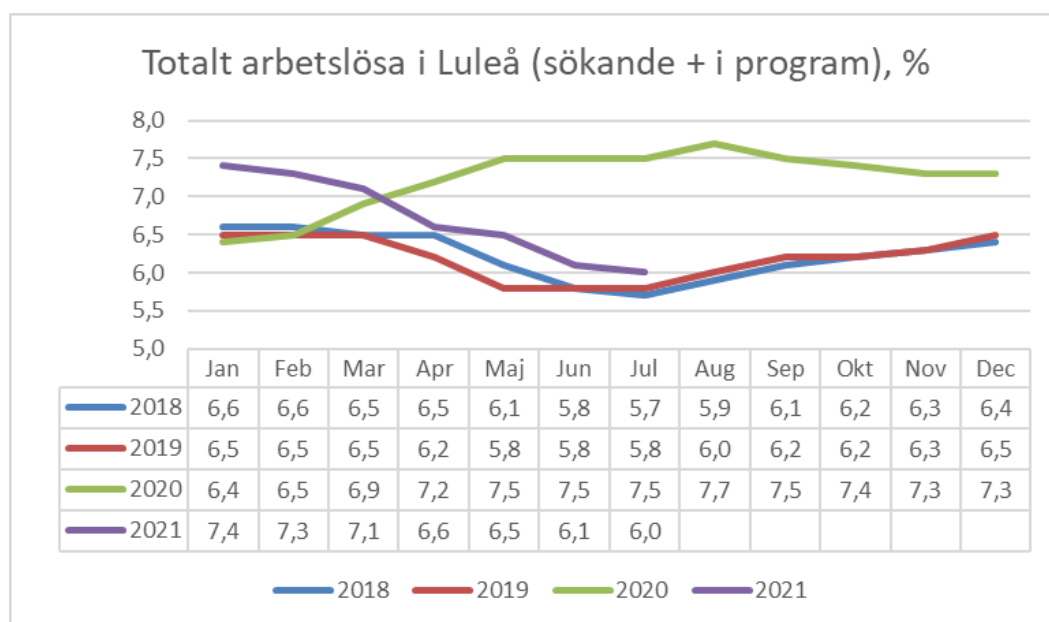
Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 - 2021. Luleå kommuns befolkning har totalt minskat med 207 invånare sedan årsskiftet, vilket är något sämre jämfört med samma period år 2020 då antalet invånare minskade med 195 personer.



### 2.2 Arbetsmarknadsstatistik

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

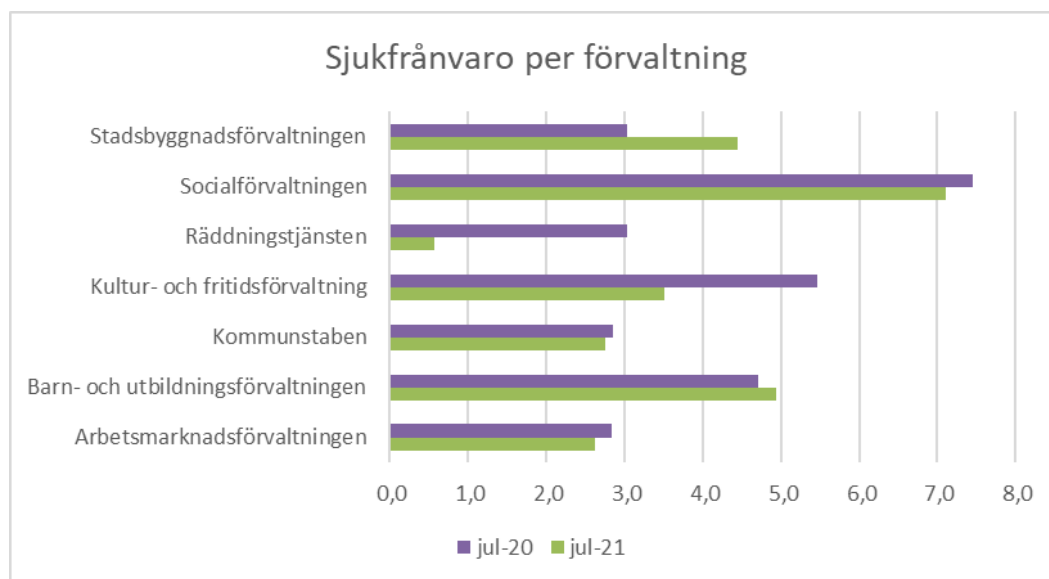
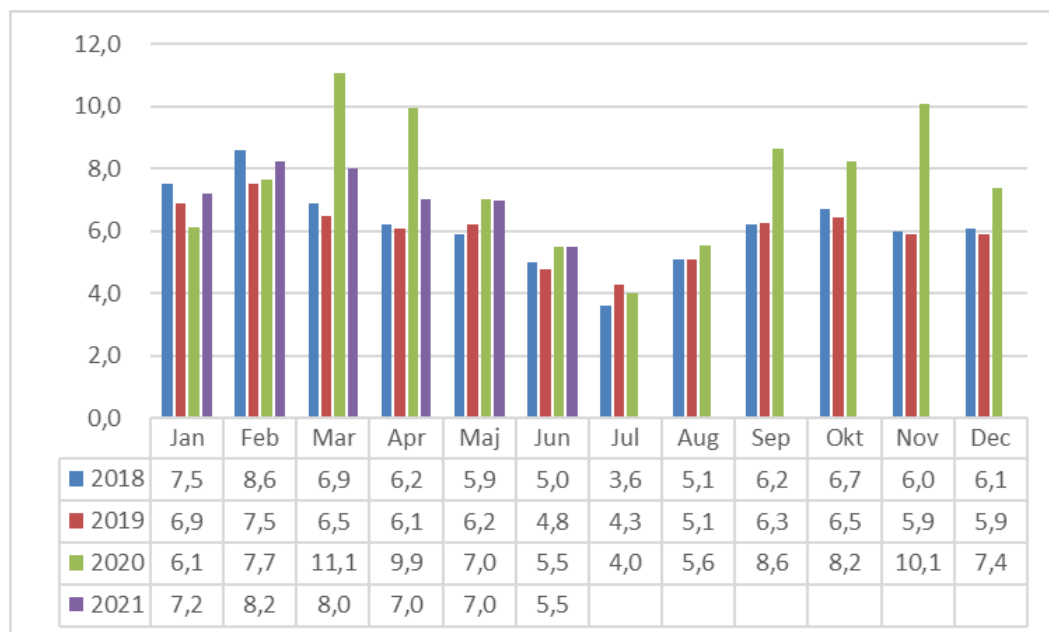
(16–64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal 2107	Förändring % mot 2007	Antal 2107	Förändring % mot 2007	Antal 2107	Förändring % mot 2007
Luleå	1 057	-38,0%	1 291	-2,6%	2 348	-22,5%
Länet	3 161	-34,1%	3 534	-1,2%	6 695	-20,0%
Riket	200 595	-31,8%	207 822	13,0%	408 417	-14,6%



### 3 Personalstatistik

#### 3.1 Sjukfrånvaro

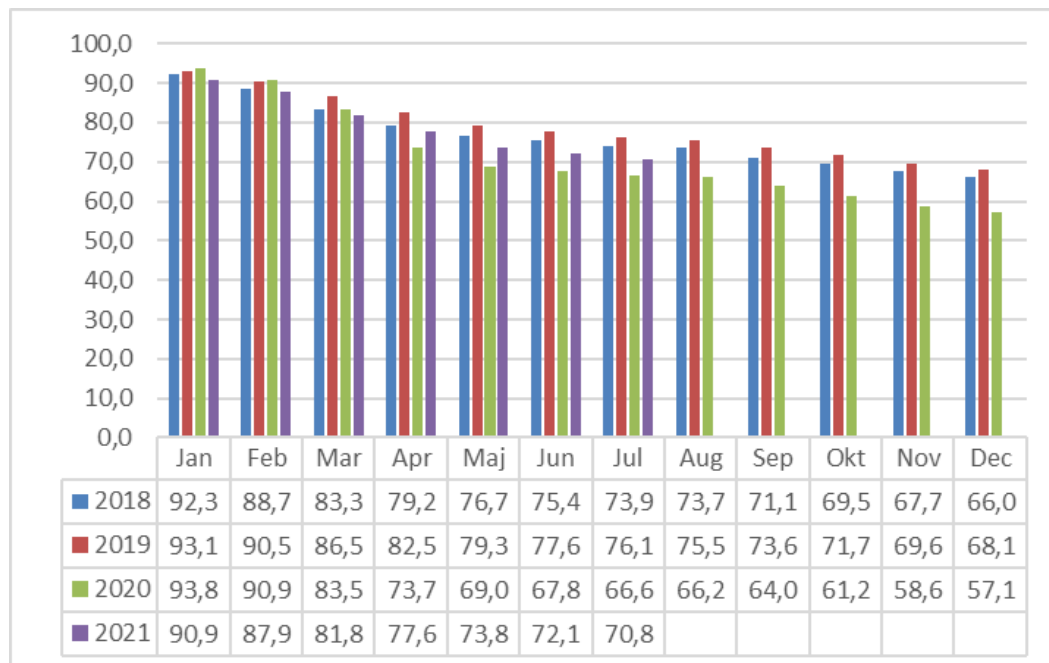
Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2018 - 2021 (en månads eftersläpning).





### 3.2 Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2018 - 2021. Andelen avser personer med färre än 8 sjukfrånvarodagar.



### 3.3 Månadsanställda

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

