



LULEÅ KOMMUN

••• Förenklad delårsrapport



Luleå Kommun
Jan - april 2020

Innehållsförteckning

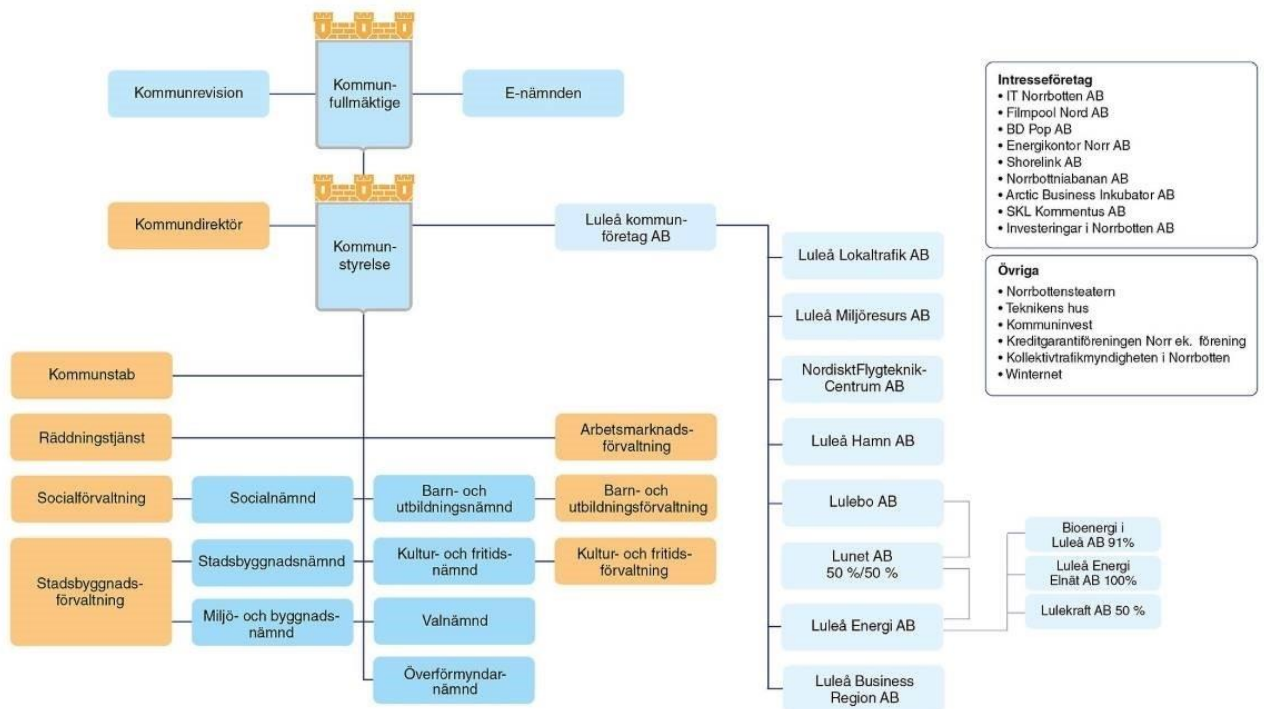
1.1	Inledning	4
1.2	Övergripande måluppföljning.....	6
1.3	Ekonomisk redovisning	11
2	KS-Kommunstabens.....	13
2.1	Måluppföljning.....	13
2.2	Ekonomisk redovisning	13
2.3	Verksamhetens måluppföljning.....	15
3	KS-Arbetsmarknadsförvaltning	16
3.1	Måluppföljning.....	16
3.2	Ekonomisk redovisning	16
3.3	Verksamhetens måluppföljning.....	18
4	KS-Räddningstjänst.....	19
4.1	Måluppföljning.....	19
4.2	Ekonomisk redovisning	19
4.3	Verksamhetens måluppföljning.....	20
5	KS-Kollektivtrafik.....	21
5.1	Ekonomisk redovisning	21
6	Barn- och utbildningsnämnd	22
6.1	Måluppföljning.....	22
6.2	Ekonomisk redovisning	22
6.3	Verksamhetens måluppföljning.....	26
7	Kultur- och fritidsnämnd	26
7.1	Måluppföljning.....	26
7.2	Ekonomisk redovisning	27
7.3	Verksamhetens måluppföljning.....	29
8	Miljö- och byggnadsnämnd	29
8.1	Måluppföljning.....	29
8.2	Ekonomisk redovisning	30
9	Socialnämnd	31
9.1	Måluppföljning.....	31
9.2	Ekonomisk redovisning	31
9.3	Verksamhetens måluppföljning.....	32

10 Stadsbyggnadsnämnd.....	33
10.1 Måluppföljning.....	33
10.2 Ekonomisk redovisning	33
10.3 Verksamhetens måluppföljning.....	36
11 Överförmyndarnämnd	37
11.1 Måluppföljning.....	37
11.2 Ekonomisk redovisning	37
11.3 Verksamhetens måluppföljning.....	37
12 Befolkning och samhälle.....	38
13 Personalstatistik	38
14 Arbetsmarknadsstatistik april 2020	41
Bilaga 1 Finansrapport Luleå Kommunkoncern januari-april 2020.....	42

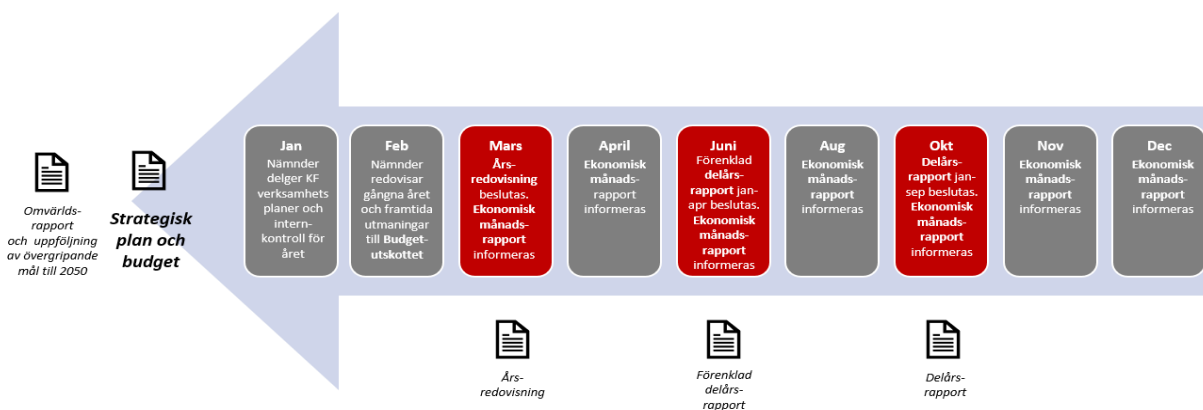
1.1 Inledning

Luleå kommun koncernorganisation

nov 2019



Kommunens samlade verksamhet och ekonomi följs upp i månadsrapporter, delårsrapporter och årsredovisning.



Uppföljningsprocessen, så här följer vi upp hur det går

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 första

förenklade delårsrapport sker endast en uppföljning och prognos för året av kommunfullmäktiges utvecklingsområden tillsammans med ekonomi.

Utifrån rådande Coronapandemi har denna delårsrapport kompletterats med en sammanfattning av antaganden i ett sverigeperspektiv.

Coronapandemin ur ett nationellt perspektiv

I världsekonomin sker just nu en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning till följd av Coronapandemin. Den svenska ekonomin, som försvagades redan 2019, drabbas nu av både sjunkande inhemsk efterfrågan och fallande export. I nuläget är alla konjunkturbedömningar ytterst osäkra, vilket inte minst märks på de stora variationerna i BNP-prognoser från olika bedömare. Sveriges kommuner och regioner väljer som flertalet andra bedömare att göra en kalkyl, i stället för den sedvanliga prognosen. Beräkningen baseras på ett relativt positivt scenario, som innebär att smittspridningen i landet antas kulminera i mitten av sommaren för att sedan mattas av mot slutet av sommaren.

Det är ännu för tidigt att ge en samlad bild av Coronapandemins ekonomiska konsekvenser för kommunerna. Det är dock uppenbart att både kostnader och intäkter i verksamheterna påverkas. Det är dessutom fortfarande oklart om staten kommer att täcka kommunernas merkostnader eller minskade verksamhetsintäkter, utöver det som utlovats för vård och omsorg. Samtidigt har staten beslutat att stå för ersättningen under de första 14 sjukdagarna under fyra månader, vilket innebär en stor besparing för kommunerna.

Behovet av effektiv, löpande kommunikation ställs på sin spets i ett krisläge som detta. Coronapandemin skapar ökad otrygghet och oro i befolkningen, men kan även bidra till ökad trygghet på lite längre sikt beroende på vilka åtgärder som genomförs och hur saker kommuniceras. Det finns farhågor om att den upplevda otryggheten kan öka när ungdomar stannar hemma från skolan och istället samlas ute på stan. När många är hemma växer även spänningar inom familjer och ökar risken för våld i nära relationer.

Pandemins konsekvenser för samhället och ekonomin kan förväntas slå hårdare mot de grupper som känner lägst tillit till stat, myndigheter och kommuner. Många unga, korttidsutbildade och utrikes födda arbetar inom handeln, besöksnäringen och hälso- och sjukvården som påverkas mer direkt än många andra branscher. Den förväntade ekonomiska krisen kan komma att skynda på omställningen i vissa avseenden.

Fastighetsmarknaden drabbas sannolikt hårt av den djupa nedgången i besöksnäringen och handeln. Troligt är att byggandet av nya kontorslokaler i centrala lägen tappar mer än bostadsbyggandet då det är mer konjunkturkänsligt. Efterfrågan på mark för transport- och logistikanläggningar påverkas direkt av det som sker inom handeln med ett snabbt ökat antal konkurser och ansökningar om företagsrekonstruktion. Det innebär att krisen med stor sannolikhet kommer att skynda på strukturomvandlingen inom näringen, och accelerera utvecklingen av nya affärsmodeller där lokalbehoven kan se helt annorlunda ut än tidigare. Detta kan resultera i att många kommuner och företag tvingas se över eller skjuta fram planer, program och byggprojekt.

1.2 Övergripande måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål



Ökad jämlikhet



Mer jämställd fördelning av makt och resurser



Minskad klimatpåverkan



Starkare ekonomi för tillväxt

Färgsättning



Grönt – Målet kommer att nås/ har uppnåtts



Gult – Det är osäkert om målet kommer nås. Komplettera med vilka åtgärder som ska sättas in för att nå målet.



Rött – Målet kommer inte att nås. Kompletteras med vilka konsekvenser detta får.

Ökad jämlikhet

Bedömning av utvecklingsområdet

De flesta verksamheter har målsättning inom någon del av utvecklingsområdet och många åtgärder görs. Få har målsättningar inom mer än ett delområde. Minst fokus finns inom målsättningen Ökade möjligheter för unga att påverka Luleås framtid.

Utvecklingsområdet har påverkats av pandemin med inställda aktiviteter och ökad arbetslöshet. Pandemin kan även leda till mer långtgående konsekvenser för hälsa och jämlikhet.

För att göra förflyttning för utvecklingsområdet fram till 2022 behövs ett mer systematiskt arbete som säkerställer att aktiviteter och åtgärder verkligen bidrar till att ökad jämlikhet. Åtgärderna behöver byggas på kunskap om de förutsättningar som finns och hur ojämlikheten ser ut. Dessutom att det trots en försämrad ekonomi sker satsningar på främjande och förebyggande arbete.

Målsättningar med analys

Ökad jämlikhet i barn och ungas uppväxtvillkor

En hel del arbete sker inom målsättningen som handlingsplan för behovsgrupp, webbaserad föräldrautbildning men flera planerade aktiviteter har ställts in på grund av pandemin. Systematiskt arbete bedrivs inom barn- och utbildningsförvaltningen som fördelat medel och följer skolornas måluppfyllelse utifrån socioekonomiska förutsättningar samt gör kompensatoriska åtgärder i socioekonomiskt tyngre områden. Socialnämnden har påbörjat

arbete för att se hur resurser fördelas mellan män och kvinnor samt inom olika socioekonomiska områden.

Delområdet berör fler än de verksamheter som har målsättningar. Bedömningen är att det är osäkert om det kommer att nås.

Öka möjligheten för unga att påverka Luleås framtid

Endast två verksamheter har målsättningar inom delområdet. Enstaka arbeten har gjorts där unga varit med och påverkat. Pandemin har påverkat genomförandet av aktiviteter. Arbete med att ta fram ett koncept för ungdomsinflytande pågår.

Alla verksamheter kan bidra till delområdet. Barnkonventionen, som blev lag 1 januari 2020, visar på ansvar samt barns rättigheter att vara delaktiga.

Bedömningen är att det är osäkert om delmålet kommer att nås.

Öka andelen långt från arbetsmarknaden som går till arbete eller studier

Utfall under perioden visar att det är fler utrikesfödda som går till arbete eller studier. Luleå ligger betydligt bättre jämfört med riket. Det positiva resultatet är tack vara möjligheten till Extratjänster och samverkan med Arbetsförmedlingen.

Projektet Arenan pågår för att stötta personer som får ekonomiskt bistånd att hitta vägar till arbete och egen försörjning vilket bidrar till att utjämna klyftor i samhället. Upphandlingar med social hänsyn har gjorts. Kommunala bolag har angett att de har en ambition att ta emot praktikanter, men få förvaltningar har målsättning inom detta delområde.

Detta område kommer att påverkas av den ökande arbetslösheten. Bedömningen är att det är osäkert om delmålet kommer att nås.

1.2.1 Mer jämställd fördelning av makt och resurser

Bedömning av utvecklingsområdet

Alla verksamheter har målsättning, planer och/eller aktiviteter inom någon del av utvecklingsområdet. De verksamheter som rapporterar positiva resultat har identifierat tydliga indikatorer utifrån sina jämställdhetsutmaningar. Inom delområdet att förhindra och motverka mäns våld mot kvinnor finns samordning och aktiviteter framförallt vid Socialförvaltningen.

För att göra förflyttning för utvecklingsområdet fram till 2022 behövs ett mer systematiskt arbete, där verksamheter och processer analyseras utifrån kunskap om jämställdhetsutmaningar och olika målgruppers intresse, behov och villkor. Mer fokus på budget och resursfördelning är en framgångsfaktor. Därutöver finns behov av en kommunövergripande strategi för mäns våld mot kvinnor. Där samordning av utbildning och rutiner kan ske och att varje verksamhet ser sitt ansvar.

Målsättningar med analys

Jämställd service och jämställt bemötande & Jämställd resursfördelning till kvinnor, män, flickor och pojkar

Alla verksamheter har ett påbörjat arbete gällande könsuppdelad statistik, mer jämställd service eller aktiviteter för att utmana traditionella könsmonster. De verksamheter, exempelvis, Konsthallen och Ung i Luleå, som rapporterar positiva resultat har tagit beslut om konkreta indikatorer utifrån analys av specifika jämställdhetsutmaningar – en framgångsfaktor. Staben fokuserar på jämställda beslut och krav i upphandling, Stadsbyggnadsnämnden gör jämställdhetsanalys innan beslut. Arbetsmarknadsnämnden arbetar med jämställdhetsombud. Könsuppdelad kundnöjdhet mäts på flera håll. Kommunföretagen arbetar med jämställd sponsring. Miljö- och byggnämnden rapporterar inte på området.

En framgångsfaktor i jämställdhetsarbete är mer fokus på ekonomi och budget. Vad kostar och får kosta i kommunens verksamheter? Vilka grupper av kvinnor och män gynnas och missgynnas? Vilka grupper är delaktiga och kan påverka beslut, vem saknar påverkansmöjligheter? Det finns ett behov av bredare analyser och förbättringsområden, projektet En dörr in, är ett sådant arbete.

Gällande ett jämställt och inkluderande bemötande finns behov av en kommungemensam utbildningsinsats, bra webbutbildningar finns.

Förhindra och motverka mäns våld mot kvinnor

Socialförvaltningen har tagit ledarträjan gällande området. Alla chefer har genomgått utbildningen Våld i nära relation och därefter tagit upp frågan om våld i medarbetarsamtal. Förvaltningen följer också behov och tillgång till insatser i form av stöd och skydd för våldsutsatta och våldsutövare. Barn- och utbildningsförvaltningen samverkar med socialförvaltningen gällande orosanmälningar. Andra verksamheter i kommunen saknar i stort resultat av aktiviteter på området. Ett nätverk har startats upp men alla förvaltningar är inte representerade och ansvarsfrågan är oklar.

En konsekvens av Coronapandemin är risken för ökat våld mot kvinnor och barn. Kommunen är nu mer än någonsin i behov av en stärkt kommunövergripande strategi där alla verksamheter ser sitt ansvar och bidrar till samordning av rutiner. Kompetensutveckling till chefer och personal i kontaktyrken är central. Att fler ställer frågan om våld räddar liv.

1.2.2 Minskad klimatpåverkan

Bedömning av utvecklingsområdet

Alla verksamheter har ett fokus på arbetet för att förändra de egna resorna. För de övriga målsättningarna beskrivs inte ett aktivt övergripande arbete eller resultat.

För att göra en förflyttning för utvecklingsområdet och nå en minskad klimatpåverkan till slutet av mandatperioden behövs kraftfulla gemensamma insatser. Resultatet för

utvecklingsområdet präglas av brist på kompetens och prioriteringar. Inga gemensamma insatser är på plats idag som ex riktlinjer, rutiner, direktiv, uppdrag, utbildningar, projekt.

Målsättningar med analys

Halvera klimatpåverkan från egna resor och transporter

Alla verksamheter påtalar sin förändring av resorna i tjänsten och fler distansmöten är den vanligaste åtgärden. Omställningen pågår driven av främst ekonomiska effektiviseringar men även av pandemin. Användningen av HVO som förnyelsebart bränsle har avstannat pga. en ökad prisbild. Införandet och användningen av biogas visar en positiv utveckling för personbilarna. För den första deluppföljningen finns inte en uppföljning klar, den redovisas på halvår och helår.

Ingen verksamhet beskriver ett arbete för att förändra sina transporter, ex varudistribution, entreprenader, snöröjning.

Det är svårt att bedöma om de positiva resultaten som har nåtts för delområdet kommer att bestå och fortsätta att utvecklas.

Minska klimatpåverkan från vår måltidsverksamhet

Barn- och utbildningsförvaltningen visar både aktivt arbete och nådda positiva resultat. Ingen annan verksamhet beskriver ett arbete för delområdet.

Måltidsverksamhet är inte bara vår servering av livsmedel utan kan också vara de måltider som vi köper in, exempelvis vid möten, konferenser.

Minska klimatpåverkan från användning av plaster

Den enda verksamhet som nämner delområdet är socialförvaltningen. Det pågår inga aktiva insatser som inventeringar, projekt mm. Det finns ett antal inköpsavtal som främjar en minskad användning av plaster men efterlevnaden är låg.

Samtliga investeringskalkyler har en bedömning av klimatpåverkan

Det pågår inga insatser för detta delområde.

1.2.3 Starkare ekonomi för tillväxt

Bedömning av utvecklingsområdet

Det är få nämnder som valt att redovisa mål för ökad attraktivitet och fler arbetstillfällen. Verksamheterna har svarat upp på det Strategisk plan och budget 2020 pekar på gällande effektivisering och kvalitet och då har målsättningarna; Öka Luleås attraktionskraft för unga kvinnor (15 - 35 år) samt Öka antalet arbetstillfällen, kommit i skymundan.

Verksamheterna har fokus på effektivisering och bedömer att insatserna är adekvata. Det finns dock en stor osäkerhet kring hur Corona-krisen kommer att påverka nämndernas uppsatta effektiviseringsmål. Närmare hälften bedömer att målen inte kommer att nås eller att det är osäkert om målen kommer att nås. För att socialförvaltningen ska göra ett positivt resultat krävs att merkostnader för Covid-19 täcks av staten. Luleå Lokaltrafik har påverkats

i mycket stor omfattning under det första kvartalet och bedömer att målet inte uppnås. Arbetsmarknadsförvaltningen bedömer att extra insatser för att motverka negativa effekter på arbetsmarknaden kan krävas. Kommunstaben pekar på att det finns ett fortsatt behov av insatser riktade mot näringslivet för att milda effekterna av Corona.

Prognosen för helåret är att ett flertal detaljplaner för arbetsplatser, till exempel Hertsöfältet, kommer att antas och bidra till en förflyttning inom målsättningen för fler arbetstillfällen.

För att göra förflyttning för utvecklingsområdet fram till 2022 behövs ett samordnat omställningsarbete, ökad digitalisering och utveckling av nya arbetsätt.

Målsättningar med analys

Öka attraktionskraften för unga kvinnor

Det är bara två nämnder som har angivit insatser kopplade till ökad attraktivitet för unga kvinnor, det handlar om socialnämndens plan för att få fler studenter att stanna i Luleå kommun samt kultur- och fritidsnämndens analys av sitt utbud för få fler unga kvinnor att stanna i Luleå. Kultur- och fritidsnämndens planerade insatser för ökad attraktivitet har pausats på grund av Corona.

Öka antalet arbetstillfällen

Några enstaka nämnder rapporterar om målsättningar kopplat till fler arbetstillfällen. Vid arbetsmarknadsförvaltningen genomförs utbildningsinsatser vilket skapar förutsättningar ökat antal arbetstillfällen. Via kommunstaben medfinansieras utvecklingsprojekt som syftar till fler arbetstillfällen och tillväxt. Kommunstaben och Luleå Business har under det första kvartalet startat upp en företagssupport med gemensam bemanning. Miljö- och byggnadsnämnden redovisar insatser kring effektiv handläggning (i linje med förbättrat företagsklimat).

Arbetsmarknadsförvaltningen bedömer att extra insatser för att motverka negativa effekter på arbetsmarknaden kan krävas. Kommunstaben pekar på att det finns ett fortsatt behov av insatser riktade mot näringslivet för att milda effekterna av Corona.

Stadsbyggnadsnämnden bedömer att målsättningen gällande planer för arbetsplatser kommer att nås under året, det handlar bland annat om Hertsöfältet. Prognosen för mandatperioden är att planläget för arbetsplatser, till exempel Hertsöfältet, kommer att bidra till en förflyttning inom utvecklingsområdet.

1.3 Ekonomisk redovisning

1.3.1 Resultaträkning januari-april med prognos för helår

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2004	Utfall 1904	Budget Per 2004	Utfall - budget per 2004	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Intäkter	966 933	982 334	949 625	17 308	2 848 874	2 848 874	0	3 001 182
Kostnader	-2 462 797	-2 470 769	-2 411 364	-51 433	-7 200 928	-7 234 093	33 165	-7 268 442
Avskrivningar	-108 793	-109 901	-124 792	15 999	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnad	-1 604 657	-1 598 336	-1 586 532	-18 125	-4 726 430	-4 759 595	33 165	-4 601 838
Skatteintäkter	1 327 709	1 363 328	1 402 479	-74 770	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Generella statsbidrag	250 277	167 020	197 606	52 671	750 127	592 817	157 310	533 529
Verksamhetens resultat	-26 671	-67 988	13 553	-40 224	82 718	40 660	42 058	70 939
Finansiella intäkter	2 381	6 679	16 567	-14 186	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-4 200	-3 243	-6 258	2 058	-18 775	-18 775	0	-11 714
Periodens resultat	-28 490	-64 552	23 862	-52 352	111 763	71 585	40 178	173 105
Semesterlöneskuldens resultateffekt	-79 427	-96 425						
Periodens resultat exkl. semester- löneskuldens resultat påverkan	50 937	31 873						

Kommentar till resultaträkningen

Kommunen redovisar ett negativt periodresultat per april på -28,5 mkr, vilket är 52,3 mkr lägre än budgeterat resultat för samma period. Om semesterlöneskuldens resultatpåverkan exkluderas är resultatet 50,9 mkr. Förklaringen till detta är att kostnaden för semestern belastar resultatet jämnt fördelat under året men att uttaget sker främst under sommarmånaderna.

Prognosen för helåret visar utifrån nu kända förutsättningar på ett överskott med 111,8 mkr vilket är 40,2 bättre än budgeterat resultat. Vad gäller prognosen finns dock osäkerhet beroende på rådande pandemi. Prognosen för skatteintäkterna pekar på en kraftig minskning för 2020 men de extra tillskott av statsbidrag som beslutats och aviserats om väger i nuläget upp detta under innevarande år. Staten har aviserat att kommunerna även kommer att kompenseras för vissa merkostnader kopplat till pandemin.

1.3.2 Nämndernas driftredovisning med prognos

Driftsredovisning kommunen (tkr)	Utfall 2004	Utfall 1904	Budget 2004	Utfall - budget 2004	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - budget 2020	Utfall Helår 2019
Kommunstyrelsen								
-Kommunstab	-81 033	-85 841	-90 112	9 079	-260 496	-270 336	9 840	-244 976
-Kollektivtrafik	-40 483	-39 728	-36 305	-4 178	-108 916	-108 916	0	-107 803
-Arbetsmarknadsförvaltning	-26 008	-25 946	-33 496	7 488	-98 788	-100 488	1 700	-97 954
-Räddningstjänsten	-17 510	-17 549	-19 521	2 011	-57 662	-58 562	900	-53 842
Barn- och utbildningsnämnd	-592 264	-600 482	-605 256	12 992	-1 805 744	-1 815 769	10 025	-1 814 186
Kultur- och fritidsnämnd	-104 649	-100 808	-100 808	4 040	-326 068	-326 068	0	-321 056
Miljö- och Byggnadsnämnd	-3 946	-6 197	-7 642	3 696	-22 725	-22 925	200	-22 175
Socialnämnd	-555 438	-551 144	-570 032	14 594	-1 710 096	-1 710 096	0	-1 710 745
Stadsbyggnadsnämnd	-72 566	-71 175	-63 916	-8 650	-181 249	-191 749	10 500	-170 246
Överförmyndarnämnd	-3 048	-2 848	-3 144	96	-9 432	-9 432	0	-8 475
Övriga nämnder	-452	870	-1 919	1 467	-5 757	-5 757	0	-3 669
Summa nämndernas utfall	-1 497 397	-1 500 848	-1 540 033	42 636	-4 586 933	-4 620 098	33 165	-4 555 127
Finansförvaltning:	1 533	12 413	78 293	-76 760	234 879	234 879	0	287 867
varav:								
Pensioner, löneskuld, arbetsgivaravgifter	-445 742	-439 106	-393 837	-51 905	-1 181 510	-1 181 510	0	-1 036 458
KS anslag för näringsbefrämjande åtgärder	0	0	-931	931	-2 793	-2 793	0	0
KS medel för oförutsedda behov	0	0	-30	30	-91	-91	0	0
KF medel för oförutsedda behov	0	0	-1 000	1 000	-3 000	-3 000	0	0
Medel för strategiska utvecklingsinsatser	0	0	-1 961	1 961	-5 883	-5 883	0	0
Medel för omstruktureringskostnader	0	0	-5 833	5 833	-17 500	-17 500	0	0
Evenemangsplan LK	0	0	-667	667	-2 000	-2 000	0	0
Bosättningsuppdrag	-2 415	0	-3 333	918	-10 000	-10 000	0	0
Realisationsvinster/-förluster m.m.	0	0	0	0	0	0	0	10 806
Resultat försäljning omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	16 431
Resultat nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	-6 143
Resultat utrangering	0	0	0	0	0	0	0	-93 800
Internt återförda kostnader	449 690	451 519	485 885	-36 195	1 457 656	1 457 656	0	1 381 935
Avskrivningar/nedskrivningar	-108 793	-109 901	-124 792	15 999	-374 376	-374 376	0	-334 578
Verksamhetens nettokostnader	-1 604 657	-1 598 336	-1 586 532	-18 125	-4 726 430	-4 759 595	33 165	-4 601 838
Skatter	1 327 709	1 363 328	1 402 479	-74 770	4 059 021	4 207 438	-148 417	4 139 248
Statsbidrag	250 277	167 020	197 606	52 671	750 127	592 817	157 310	533 530
Verksamhetens resultat	-26 671	-67 988	13 553	-40 224	82 718	40 660	42 058	70 940
Finansiella intäkter	2381	6 679	16 567	-14 186	47 820	49 700	-1 880	113 880
Finansiella kostnader	-4 200	-3 243	-6 258	2 058	-18 775	-18 775	0	-11 714
Periodens resultat	-28 490	-64 552	23 862	-52 352	111 763	71 585	40 178	173 106

Kommentar till driftsredovisningen

Nämndernas utfall för perioden är 42,6 mkr bättre än budget. Prognosen för helåret visar på ett överskott med 33,2 mkr för nämnderna jämfört med budgetsiffror och där störst avvikelse finns inom Kommunstab (9,8 mkr), Barn- och utbildningsnämnden (10,0 mkr) samt Stadsbyggnadsnämnden (10,5 mkr). Socialnämnden har prognostiserat med ett nollresultat och räknar med att nämnden får täckning från staten för de ökade kostnader som uppkommit i och med rådande pandemi.

Finansförvaltningens helårsprognos pekar på en positiv avvikelse med 8,9 mkr för skatteintäkter och generella statsbidrag i jämförelse med budget, medan finansiella intäkter visar på en negativ avvikelse med 1,9 mkr.

1.3.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning kommunen (tkr)	Utfall 2004	Utfall 1904	Budget Per 2004	Utfall - budget per 2004	Prognos Helår 2020	Budget Helår 2020	Prognos - Utfall budget 2020	Utfall Helår 2019
KS/Kommunstab	-2 082	-15 116	-7 667	5 585	-23 000	-23 000	0	-33 398
KS/Medel för oförutsedda investeringsbehov	0	0	0	0	0	0	0	0
KS/ Arbetsmarknadsförvaltning	0	0	-233	233	-400	-700	300	-240
KS/ Räddningsnämnd	0	-467	-9 600	9 600	-28 800	-28 800	0	-1 073
Barn-och utbildningsnämnd	-1 200	-1 305	-12 058	10 858	-36 175	-36 175	0	-14 469
Kultur- och Fritidsnämnd	248	377	-3 433	3 681	-10 300	-10 300	0	-11 102
Socialnämnd	-572	-876	-4 333	3 761	-13 000	-13 000	0	-2 955
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	-267	267	-800	-800	0	0
Stadsbyggnadsnämnd inkl exploatering	-93 997	-112 549	-253 075	159 078	-652 259	-759 205	106 946	-690 097
Summa nettoinvestering	-97 603	-129 936	-290 666	193 063	-764 734	-871 980	107 246	-753 334


Kommentar till nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos


Under perioden har Luleå kommun investerat för 97,6 mkr. Helårsprognosen visar på 764,7 mkr vilket är 107,3 mkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är huvudsakligen inom Stadsbyggnadsnämnden och beror främst på tidsförskjutningar avseende större projekt dvs Hertsö badhus och Luleå Räddningsstation samt högre inkomster avseende försäljning av tomter samt lägre utgifter på grund av tidsförskjutningar.

2 KS-Kommunstab

2.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål

 Ökad jämlikhet

 Mer jämställd fördelning av makt och resurser

 Minskad klimatpåverkan

 Starkare ekonomi för tillväxt

2.2 Ekonomisk redovisning

2.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	81 033	85 841	90 112	9 079	260 496	270 336	9 840	244 976
Kommunbidrag	90 112	88 973	90 112	0	270 336	270 336	0	275 232

Kommentar utfall

Utfall per 0430 ligger 9,1 miljoner kronor bättre än periodbudget.

Fastställt kommunbidrag (SPB 2020) uppgår till 241,8 miljoner kronor, till det har tillförts projektmedel om 15,3 miljoner kronor beslutade av kommunstyrelsen, i de flesta fall före 2020-01-01, avseende näringslivsbefrämjande åtgärder, strategiska utvecklingsinsatser samt kommunstyrelsens oförutsedda. Efter att fullmäktige (23 mars) fastställt årsredovisning 2019 har ytterligare projektmedel tillförts genom ombudgetering från 2019 med 13,3 miljoner kronor, avseende näringslivsbefrämjande åtgärder (12,7 mkr) samt samordnad varudistribution (0,6 mkr). Därutöver kommer löpande under året efter beslut i kommunstyrelsen att tillföras ytterligare projektmedel främst från potten för näringslivsbefrämjande åtgärder. Det gör att Kommunstabens totala kommunbidrag på årsbasis för närvarande uppgår till 270,3 miljoner kronor.

Periodöverskottet (9,1 mkr) beror främst på att lönekostnaderna ligger 5,6 miljoner kronor bättre än periodbudget. Övriga större positiva avvikelser är att medel avseende digital utveckling ännu har låg förbrukning och ligger 2,2 miljoner kronor bättre än budget samt att statsbidrag avseende förvaltningsområde minoriteter har inkommit för hela året vilket ger ett periodöverskott med 1,3 miljoner kronor. I övrigt finns många både positiva och negativa periodavvikelser som i dagsläget inte ser ut att påverka årsutfallet för Kommunstaben sammantaget.

Kommentar prognos

För helåret prognostiserar Kommunstaben sammantaget ett resultat som är 9,8 miljoner kronor bättre än budget.

Den absolut största delen av det förväntade överskottet avser näringslivsbefrämjande projekt där erfarenheten visar att många av de externa aktörerna inte rekviderar/fakturerar de medel de fått beslut om i tid. För både 2018 och 2019 innebar det att drygt 10 miljoner kronor fanns kvar vid respektive årsslut och därför ombudgeterades till nästkommande år. Även för 2020 är sannolikheten hög för ett överskott på samma nivå som tidigare år och därför prognostiseras överskott på årsbasis med 10,0 miljoner kronor.

I övrigt består det prognostiserade överskottet främst på vakanta tjänster (1,6 mkr) som nyligen tillsatts eller kommer att tillsättas under året men har budgeterats på helårsbasis. Även den nyinrättade leverantörsavgiften förväntas generera ett överskott (1,4 mkr). Den redovisas för närvarande som ett överskott men intäkterna kan komma att hanteras på annat sätt längre fram.

Det finns även kostnadsökningar som kan komma att överskrida vissa budgetanslag inom Kommunstaben. Den under 2018 inrättade förmånsportalen har underlättat för kommunens samtliga medarbetares hantering av friskvårdssubventionen, tendensen är ökat nyttjande. Ändringarna i skattelagstiftningen har dessutom vidgat området för förmånsfria arbetsgivarförmåner (friskvårdsbidrag kan nu användas även till liftkort, ridlektioner, golf mm). Baserat på utfall för 2018 och 2019 fastställdes årsbudget 2020 till 3,0 miljoner kronor. Det budgeterade beloppet har finansierats genom flytt av budget från förvaltningarna baserat på deras respektive nyttjande av subventionen. Under årets fyra första månader har nyttjandet fortsatt att öka. Bedömningen är att årsbudgeten kan komma att överskridas med cirka 0,8 miljoner kronor.

Innevarande år är det ovanligt många (preliminärt 140 personer) som har rätt till uppvaktning för 25 år i kommunens tjänst. Det gör att budgeterade medel (0,6 mkr = 75 personer) för 25-årgåvan kan komma att överskridas med 0,5 miljoner kronor.

Den stora ledardagen har p.g.a. av risk för spridning av Coronaviruset inte genomförts. Eftersom beslutet togs bara dagar innan genomförandet så har budgeterade kostnader (395 tkr) redan upparbetats. Avsikten var att kostnadstäckningen via deltagaravgiften skulle uppgå till 80 procent (315 tkr) av totalkostnaden, vilket innebär att underskottet för den inställda konferensen kommer att uppgå till drygt 0,3 miljoner kronor.

Sammantaget prognostiseras ett underskott med 1,3 miljoner kronor för ovan nämnda kommunövergripande verksamheter. Budget för dessa administreras inom Personalavdelningen. För avdelningen i övrigt prognostiseras ett överskott på knappt 0,6 miljoner kronor p.g.a. vakanser inom Kommunhälsan samt långtidssjukskrivningar. Det gör att prognosen för det sammantagna underskottet för Personalavdelningen reduceras till 0,7 miljoner kronor.

Den kombinerade efterfråge- och utbudshocken som mött företag i Luleå kommun har gjort att många sektorer står inför en mycket svår situation. För att underlätta för företag som drabbats av Coronapandemin har kommunledningen beslutat att genomföra en rad åtgärder, bland annat genom ett presentkort till varje kommunanställd för att stödja den lokala handeln. Kostnaderna för presentkortet kommer att uppgå till minst 2,5 miljoner kronor. Finansieringen kommer att hanteras inom Kommunstabens ordinarie kommunbidrag. Det gör att Kommunstabens sammantagna prognostiserade årsöverskott reduceras till 9,8 miljoner kronor.

2.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
KS-Kommunstaben	2 082	15 116	7 667	5 585	23 000	23 000	0	33 398
Summa	2 082	15 116	7 667	5 585	23 000	23 000	0	33 398

Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget avser IT-verksamheten, den uppgår till 23,0 miljoner kronor. Investeringarna är direkt kopplade till utbyte av datorer i kommunens verksamheter samt IT-infrastruktur. Utfallet per sista april är lågt (2,1 mkr) eftersom utbytet av datorer varit lågt och infrastrukturinvesteringarna är planerade till senare delen av året.

Kommentar prognos

Årsprognosen visar på ett utfall enligt budget (23,0 mkr).

2.3 Verksamhetens måluppföljning

Kommunstaben arbetar aktivt med att upphandlingar ska främja social hållbarhet samt innehålla krav på jämställdhetsarbete. Antalet upphandlingar som främjar social hållbarhet följer planen och samtliga upphandlingar har haft obligatoriska krav på jämställdhetsarbete.

Kommunstaben har varit drivande i att ta fram en mall som säkrar att KF/KS beslut





innehåller en jämställdhetsanalys. Det har bidragit till att det skett en ökning av andelen ärenden med jämställdhetsanalys under första tertialet. Statistik avseende servicemätning vid telefonkontakt med kommunen gör gällande att kundnöjdheten är god men att viss könsskillnad finns.

För att bidra till en starkare ekonomi för tillväxt ska minst 70 procent av leverantörsfakturorna vara e-handelsfakturor. Aktiviteter som en implementering av en marknadsplats och en förändring där internservice samordnar inköp bidrar till ett resultat på 67 procent för perioden.

Kommunstabens utfall per 0430 ligger 9,1 miljoner kronor bättre än periodbudget. För helåret prognostiseras ett resultat som är 9,8 miljoner kronor bättre än budget. Den absolut största delen av det förväntade överskottet avser näringslivsbefrämjande projekt (10 mkr) där erfarenheten visar att många av de externa aktörerna inte rekviderar/fakturerar de medel de fått beslut om i tid. I övrigt består det prognostiserade överskottet främst av vakanta tjänster (1,6 mkr) och den nyinrättade leverantörsavgiften (1,4 mkr).

3 KS-Arbetsmarknadsförvaltning

3.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål
 Ökad jämlikhet
 Mer jämställd fördelning av makt och resurser
 Minskad klimatpåverkan
 Starkare ekonomi för tillväxt

3.2 Ekonomisk redovisning

3.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	26 008	25 946	33 496	7 488	98 788	100 488	1 700	97 954
Kommunbidrag	33 496	33 529	33 496	0	100 488	100 488	0	102 297

Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett underskott på totalt 7,5 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget ett överskott på 1,8 mkr. Externt köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett resultat enligt budget. 1,2 mkr beror på högre intäkter från Migrationsverket än budget för SFI undervisning och resterande överskott på 600 tkr beror på ej tillsatta tjänster inom SFI, studie och yrkesvägledare samt även en del övriga kostnader.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar sammantaget ett överskott på 5,1 mkr.

Feriejobsbverksamheten bedrivs endast under jun-aug och redovisar därför ett överskott mot periodbudgeten med 3,0 mkr. Ett överskott på 1,4 mkr beror på kostnader för arbetsmarknadsåtgärder. Volymerna och kostnaderna från arbetsförmedlingen är fortsatt lägre än budget och även om volymerna i dagsläget ökar så är det främst inom extratjänster där nettokostnaderna är väldigt låga. Resterande överskott på 0,7 mkr är hänförligt till egna verksamheter för arbetsträning.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett överskott på 0,6 mkr. Främst beroende på överskott på projekt men även administrativ personal.

Flyktigmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 200 tkr för informationsinsatser. Bruttokostnaden för perioden var 8,6 mkr och 2,9 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder. Alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

För verksamheterna för ensamkommande barn och unga var bruttokostnaden 7,3 mkr och finansierades helt av Migrationsverket enligt anvisade platser.

Kommentar prognos

KS-Arbeitsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 1,7 mkr.

Migrationsverket för SFI undervisning beräknas bli enligt budget då de minskas löpande under året pga. av minskade volymer av flyktingar i etablering.

Verksamheterna för arbetsträning beräknas göra ett överskott på 0,6 mkr. Kostnader för personer i åtgärder beräknas öka och med utökningen av insatser för försörjningsstödtagare samt ökat behov av insatser för arbetslösa antas att budgeterade volymer nås. Corona pandemins påverkan och arbetsförmedlingens möjligheter till insatser gör dock prognosen osäker.

Central administration samt projektverksamhet beräknas göra ett överskott på ca 600 tkr pga glapp i anställning av enhetschef ekonomi samt överskott från projekt.

Kostnaderna för flyktigmottagning beräknas följa budget.

Vuxenutbildningen beräknas göra ett överskott på ca 0,5 mkr för ej tillsatta tjänster samt övriga kostnader. Vuxenutbildningen beräkna dock att förbruka inkomna stadsbidrag för externa utbildningar och lärlingsutbildningar. Intäkterna från

3.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
KS-Arbeitsmarknadsförvaltning	0	0	233	233	400	700	300	240
Summa	0	0	233	233	400	700	300	240

Kommentar utfall

Inga investeringar är genomförda under perioden. Investeringar för vissa lärlingsutbildningar kommer att ske som tidigast strax före sommaren.

Kommentar Prognos

Arbetsmarknadssidan kommer förmodligen inte att investera i nya fordon för 300 tkr. Just nu pågår en inventering av förvaltningens egna fordon och allt tyder på att inga nyinvesteringar behöver göras under 2020.

3.3 Verksamhetens måluppföljning

Luleå och Norrbotten har haft en period av hög tillväxt med stort behov av arbetskraft och kompetenser inom en mängd olika yrken. Kompetensbristen är fortfarande påtaglig inom många branscher medan stora varsel och uppsägningar äger rum i andra. I och med Coronakrisen präglas arbetsmarknaden i Luleå av en stor osäkerhet och instabilitet. Vi står inför stora utmaningar som är både komplexa och tvetydiga. Bedömningar från Arbetsförmedlingen pekar på en kraftigt ökad arbetslöshet, upp mot 20 % redan till hösten.

Arbetsmarknadsförvaltningen har under perioden börjat mobilisera för att utifrån dialog med näringslivet anpassa Vuxenutbildningens utbud för att möta omställningsbehoven av kompetens hos både arbetsgivare och arbetssökande. Vuxenutbildningen utgör ett viktigt nav för att kompetensförsörja Luleå och därmed öka Luleås attraktionskraft för såväl näringsliv som invånare.

Under perioden har Arbetsmarknadsförvaltningen sett en ökning i andelen som går till studier efter avslutade kommunala arbetsmarknadsinsatser medan andelen som går till jobb har minskat något jämfört med samma period 2019.

Målsättningen att öka andelen utrikesfödda som går till arbete eller studier 90 dagar efter etableringen har nåtts under perioden. Genom ett intensivt samarbete med Arbetsförmedlingen har många ur målgruppen rekryterats till Extratjänster i Luleå Kommun vilket gör att Luleå har nått 64,5% medan riket har nått 33,1%.

Andelen kortutbildade i SFI har ökat vilket gör att ledtiderna blir något längre. Kombinationer av praktiska språkslag och teoretiska studier har under perioden tagits fram för att stödja språkutvecklingen och minska genomloppstiden. Det är en stor och viktig utmaning att utveckla arbetsmarknadsinsatser som leder till egen försörjning för de som behöver lång tid för språkinläringen.

Vuxenutbildningen satsar fortsatt på ytterligare jobbspår mot bristyrken för utrikesfödda där yrkes- och språkutbildning kombineras för snabbare inträde på arbetsmarknaden.

Andelen män i omvårdnadsutbildningar fortsätter att öka. Som ett led i effektiviseringsarbetet och utifrån planen för jämställdhetsintegrering kartläggs förvaltningens huvudprocesser för att säkra en jämställd fördelning av service och resurser.

Vuxenutbildningen har ställt om all undervisning så att den är distans och fjärrbaserad. Mottagandet av kvotflyktingar har upphört under perioden på grund av Coronapandemin. Publika caféer som bedrivs som arbetsträningsplatser så som Hertsö Miljögård håller stängt för besökande.

Arbetsmarknadsförvaltningen har under perioden haft en marginell ökning av sjuktalen men i övrigt har inte verksamhetens påverkats utifrån det.

4 KS-Räddningstjänst

4.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål

■ Ökad jämlikhet

● Mer jämställd fördelning av makt och resurser

● Minskad klimatpåverkan

● Starkare ekonomi för tillväxt

4.2 Ekonomisk redovisning

4.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	17 510	17 548	19 521	2 011	57 662	58 562	900	53 842
Kommunbidrag	19 521	17 960	19 521	0	58 562	58 562	0	54 851

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2020-04-30 uppgår till 2,0 mkr. För den med statligt finansierade medel, sektionen Samhällsskydd, är avvikelsen mot budget 0.

Intäkterna för perioden visar en nettoavvikelse på -0,7 mkr i huvudsak beroende på uteblivna intäkter från utbildningar. Kostnaderna, exklusive kapitalkostnader, visar sammanlagt en avvikelse för perioden på 2,2 mkr, varav 0,5 mkr beror på budgeterade kostnader för Luleå nya räddningsstation som inte kommer att belasta resultatet förrän 2021. Avvikelsen i personalkostnader uppgår till 0,7 mkr och övriga avvikelser i kostnader uppgår till 1,0 mkr. Avvikelsen i personalkostnader ska vara positiv under våren eftersom det under sommaren utbetalas både semesterlöner och vikarielöner.

Avvikelsen i kapitalkostnader för investeringar beräknas uppgå till 0,5 mkr i huvudsak från investeringar till Luleå nya räddningsstation.

Kommentar prognos

Räddningstjänstens prognos för nettokostnader förväntas ge ett överskott på 0,9 mkr jämfört mot budget t o m 2020-12-31.

Avvikelsen i nettokostnader avser bl.a kostnad för hyra och drift samt kapitalkostnader för investeringar till den nya räddningsstationen beräknas uppgå till 3,1 mkr. Detta beroende på att Luleå nya räddningsstation inte kommer att driftsättas förrän den 1 mars 2021 istället för som planerat i november 2020 enligt de ursprungliga planerna.

Den förlorade nettointäkten från avbokade kurser på Räddningstjänstens utbildningscentrum, RUC, under våren beräknas uppgå till -1,4 mkr.

Med anledning av ett ökat antal sjukskrivningar beroende på bl.a strikta sjukskrivningsregler vid symptom på luftvägsinfektioner så förväntas kostnaden för

personal att öka under året.

En del av sjukfrånvaron i den uttryckande styrkan täcks av medarbetare som har rätt kompetens men som i dagsläget arbetar i andra funktioner och sektioner. För att underlätta schemaplaneringen så kommer dygnstjänstgöring att tillämpas för den uttryckande styrkan och den nya organisationen med ett femte skift är satt på paus och kommer att återupptas efter Corona-krisen. Detta för att så många medarbetare som möjligt ska vara tillgängliga för den uttryckande verksamheten. Den ökade kostnaden för extrapass, övertid och vikarier är i dagsläget svår att uppskatta men beräknas i dagsläget uppgå till -0,8 mkr.

4.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
KS-Räddningstjänst	0	467	9 600	9 600	28 800	28 800	0	1 073
Summa	0	467	9 600	9 600	28 800	28 800	0	1 073

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten för 2020 består av en tankbil/lastväxlare för 2,8 mkr och inventarier till den nya räddningsstationen för 26,0 mkr. Upphandlingarna är påbörjade.

Kommentar prognos

Samtliga investeringar förväntas upphandlas under året. Det är dock osäkert om investeringarna hinner levereras under 2020 med anledning av den pågående Coronakrisen och den ekonomiska krisen samt att inflyttningen i den nya räddningsstationen är framflyttad till mars 2021.

4.3 Verksamhetens måluppföljning

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2020-04-30 uppgår till 2,0 mkr. För den med statligt finansierade medel, sektionen Samhällsskydd, är avvikelsen mot budget 0. Sedan hänsyn tagits till ett antal faktorer som är av engångskaraktär så förväntas räddningstjänstens prognos för 2020 avseende nettokostnader ge ett överskott på 0,9 mkr jämfört mot budget.

Den pågående Corona-pandemin har haft stor påverkan på räddningstjänstens verksamhet under våren. MSB och andra kunder har ställt in planerade utbildningar på RUC vilket har stor påverkan på intäkterna. Sektionen Myndighet genomför ingen tillsynsverksamhet pga Corona-restriktioner och kampanjer och övriga informationsinsatser har inte kunnat genomföras som planerat.

En del av sjukfrånvaron i den uttryckande styrkan täcks av medarbetare som har rätt kompetens men som i dagsläget arbetar i andra funktioner och sektioner. För att underlätta schemaplaneringen så har dygnstjänstgöring tillämpats för den uttryckande styrkan och den nya organisationen med ett femte skift är satt på paus och kommer att återupptas efter Corona-krisen. Detta för att så många medarbetare som möjligt ska vara tillgängliga för den uttryckande verksamheten. Att fler medarbetare arbetar operativt påverkar övriga sektioner så att de inte kan genomföra sin planerade verksamhet under våren. Om detta kan tas igen

under hösten är i dagsläget oklart.

Av utvecklingsområden/mål så är tre beslutade av KF och tre av Kommunstyrelsen. Räddningstjänsten har bedömt att KF-målen "Ökad jämlikhet", "Minskad klimatpåverkan" och "Starkare ekonomi för tillväxt" kommer att nås under året.

Av kommunstyrelsen mål bedöms två mål nås under året. Det är osäkert om målet "Antalet bränder i bostäder ska minska" kommer att nås. Detta med tanke på de restriktioner Coronapandemin för med sig vilket medför att alla aktiviteter inte kan genomföras som planerat samt personalsituationen inom räddningstjänsten med anledning av Coronapandemin.

Regeringen lägger under våren proposition på justeringar i lag om skydd mot olyckor med ökade krav på kommunerna. Kommunernas förmåga till ledning av räddningstjänsten måste öka för att i större grad kunna hantera även när insatserna blir komplexa, långvariga och omfattande. Lagstiftningen planeras att införas 1 jan 2021. Räddningstjänstens ambition är att utveckla samverkan mot ett stort, över många kommuner, gemensamt ledningssystem för att skapa god förmåga med kostnadseffektiva lösningar, dock även om detta kan ske i mycket bred samverkan, är betydande kostnadsökningar är att vänta.

5 KS-Kollektivtrafik

5.1 Ekonomisk redovisning

5.1.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	40 483	39 728	36 305	-4 178	125 000	108 916	-16 084	107 803
Kommunbidrag	36 305	35 264	36 305	0	108 916	108 916	0	106 392

Kommentar till driftsredovisningen

Ovanstående siffror och nedanstående kommentarer syftar på de medel som läggs på kollektivtrafik, där utfallet i huvudsak bestäms av hur verksamheten drivs av dels Luleå Lokaltrafik AB, dels av Länstrafiken i Norrbotten. Samhällsutvecklingsenheten förmedlar kommunens ekonomiska del i dessa verksamheter.

Kommentar utfall

Utfallet ligger i enlighet med budget. Att utfallet är större än periodbudget beror på att Länstrafiken fakturerar beräknad kostnad halvårsvis i förskott. Detsamma gäller avgiften till Regionala kollektivtrafikmyndigheten som fakturerar hela årets kostnad i förskott.

Kommentar prognos

Kollektivtrafikanslaget är redan i budget för lågt för att finansiera den trafik som kommunen har i tätorten och på landsbygden. Med anledning av Coronaviruset ser man också att underskottet kommer att bli stort för de månader som påverkas av minskat resande. För LLT har resandet under mars minskat med 6 000 resande per dag. Bolaget bedömer att den


ekonomisk utveckling per månad är -2,4 mkr jämfört med budget. Även Länstrafiken ser en drastisk nedgång i resandet.


Den redovisade prognosen är exklusive verkningarna av Coronaviruset. Om underskottet ska belasta kollektivtrafikanslaget eller lösas på annat sätt är i dagsläget oklart.

6 Barn- och utbildningsnämnd

6.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål

 Ökad jämlikhet

 Mer jämställd fördelning av makt och resurser

 Minskad klimatpåverkan

 Starkare ekonomi för tillväxt

6.2 Ekonomisk redovisning

6.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	592 264	600 482	605 256	12 992	1 805 744	1 815 769	10 025	1 814 186
Kommunbidrag	605 256	595 942	605 256	0	1 815 769	1 815 769	0	1 817 341

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämndens resultat för perioden januari till sista april uppgår till 13,0 mkr, eller cirka 2,1% av periodens kommunbidrag. Naturligt är att redovisat överskott finns för perioden. Detta genom att större inköp av lärverktyg och övrig drift kommer genomförs under senare delen av året inom nämndens olika verksamhetsområden.

Barn- och utbildningsnämnden har liksom inför fjolåret ett krav om att effektivisera verksamheten. 2020 är detta redan reglerat i kommunbidraget till en total summa uppgående till 28 mkr. Barn- och utbildningsnämndens helårsprognos påvisar en budget i balans och ett totalt prognosticerat resultat uppgående till 10 mkr, eller motsvarande 0,6% av tilldelat kommunbidrag. Samtliga verksamhetsområden bedöms bedriva verksamhet inom tilldelad budgetram. Tre av nämndens sex verksamhetsområden prognosticerar överskott; gymnasieskolan, resurscentrum och grundskolan.

Kommentar prognos

Totalt prognostiserar Barn- och utbildningsnämnden ett överskott uppgående till 10 mkr mot tilldelat kommunbidrag för 2020, eller motsvarande cirka 0,6% av tilldelad ram. Att redovisad periodavvikelsen påvisar högre resultat än helårsprognosen; beror bland annat på låga inköp av lärverktyg och övrig drift för perioden. Ökade inköp kommer att ske i skolformerna/organisationsformerna från höstterminen. I övrigt redovisar utbetalning av

elevpeng till det fristående aktörerna (friskolorna) i de olika skolformerna ett totalt överskott på cirka 2,7 mkr för januari-april mot budget. Förklaring är att budgeten baseras på en demografiökning från höstterminen. Inför höstterminen prognosticeras fler elever studera hos fristående aktörer. Detta kommer leda till ökade utbetalningar och högre kostnader.

Tre av nämndens sex verksamhetsområden prognosticerar överskott. Gymnasieskolan (4,7 mkr) resurscentrum (3,5 mkr) och grundskolan (1,8 mkr). Övriga verksamhetsområden prognosticerar nollprognoser mot tilldelade budgetramar, det vill säga verksamhetsstöd och ledning, måltidsservice och förskolans verksamhetsområde. Underskott finns inom specifika rektorsområden. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar aktivt med åtgärdsplaner där underskott identifierats.

Följande resultatavvikelser redovisas inom barn-och utbildningsnämndens verksamhetsområde:

Verksamhetsstöd och ledning (total omslutning 130mkr, eller motsvarande 7% av total budget) bedöms bedriva verksamhet inom tilldelad ram. Det finns osäkerheter inom skoltransporter relaterat till pågående tvister med två leverantörer av buss och taxitjänster. Dock har en överenskommelse nåtts med en av bussleverantörerna, vilket inverkar positivt på resultatet för skoltransporter.

Verksamhetsstöd och ledning exkluderat skoltransporter redovisar överskott för perioden, vilket förklaras av låga kapitalkostnader på grund av låg investeringstakt under våren, samt att odefinierade medel finns avsatt för oförutsedda kostnader. Helårsprognosen för verksamhetsstöd och ledning prognosticeras till ett nollresultat genom att skoltransporter bedöms hämta upp periodens underskott under sommaruppehållet. De odefinierade medlen kommer att nyttjas till att täcka upp för ökade kostnader inom IT och Administrationsavdelningen som just nu går igång med införandet av en ny läroplattform och elevregister.

Måltidsservice (total omslutning 113 mkr, eller motsvarande 6% av total budget) bedöms bedriva verksamhet inom tilldelad ram för 2020. Detta förklaras av att verksamheten under våren 2020 genomgått en större organisationsförändring där antalet områden och enhetschefer har minskats från 8 områden och chefer till 4 områden och chefer. Parallellt med detta pågår ett större digitaliseringsprojekt tillsammans med resurser från IT-kontoret med målet att se över flöden, processer och arbetssätt för att effektivisera och bedriva verksamheten ännu mer kostnadseffektivt. Ytterligare en faktor som påverkar verksamhetens resultat positivt är att gymnasieköken varit stängda sedan en tid på grund av Covid-19 och gymnasiets beslut att bedriva distansundervisning.

Förskolans verksamhetsområde (total omslutning 427 mkr, eller motsvarande 24% av total budget) redovisar en positiv avvikelse på 1 mkr för januari-april. Verksamheten prognosticeras bedrivas inom tilldelad ram 2020 enligt nuvarande kända förutsättningar. Det råder dock en viss osäkerhet kring OB-omsorgen utifrån ökade kostnader för ett nytt jouravtal samt ökat antal barn med behov av omsorg på obekvämt arbetstid. Skolformen har en beslutad effektivisering uppgående till 10 mkr för året. Med tanke på nuvarande och eventuellt kommande effektiviseringar har förskolan ansökt om statsbidrag för att inte utöka barngruppernas storlek. Nuvarande prognos förutsätter att förskolan erhåller ett visst

statsbidrag för höstterminen 2020.

Rektorskollektivet inom förskolan redovisar totalt ett svagt underskott uppgående till - 0,8 mkr. Främsta anledningen till det är ökade kostnader för ett nytt jour-avtal i OB-omsorgen. Antalet barn i ob-omsorgen bedöms också öka på grund av de konsekvenser som Corona pandemin visar på.

Barn- och utbildningsnämndens största verksamhetsområde är Grundskolan (total omslutning 787 mkr, eller motsvarande 43% av Barn- och utbildningsnämndens totala budget). Grundskolan består av tre områden: område 1 (Hertsön, Örnäset, Björkskatan), område 2 (Gammelstad, Sunderbyn, Råneå) och område 3 (Centrum, Notviken, Bergnäset inkl. Sörbyarna). Grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden januari-april uppgående till 6,2 mkr, eller motsvarande 2,3% av periodbudgeten. Årsprognosen är positiv och uppgår till 1,8 mkr för grundskolan totalt, eller motsvarande 0,2% av tilldelad ram. Avvikelsen mellan prognos och utfall förklaras av att det generellt är få inköp genomförda på skolorna under årets början. Dessutom ingår budget för höstens prognosticerade volymökning i internbankerna.

Grundskolans rektorer prognosticerar däremot sammantaget ett underskott för året på - 4,2 mkr, detta eftersom flera skolor har ekonomiska obalanser under första halvan av året, vilket inte kommer att kunna återhämtas under höstterminen. Positivt är att genomfört arbetet med åtgärdsplanerna i grundskolan fått effekt. bemanningen från hösten ligger nästintill inom samtliga skolor med en balanserad ekonomi från och med höstterminens start.

Sammanfattningsvis kan underskottet inom rektorskollektivet förklaras av för mycket personal relaterat till de ekonomiska resurserna. Problematiken på många skolor är en hög tillsättning av elevassistenter för att omhänderta elever vars behov kräver extra resurser. I en del fall handlar det rakt av om personlig vårdande omsorg som är avgörande för att eleverna i fråga ska kunna vara i skolan. Den interna banken i grundskolan, där skolornas elevpeng är budgeterad bedöms väga upp rektorskollektivets negativa prognoser. Förklaringen är den sjunkande fritidsvolymen under vårterminen.

Resurscentrum (total omslutning 87 mkr, eller motsvarande 5% av total budget) är omorganiserat för andra gången på kort tid. Resurscentrum består idag av; skolpsykologer, specialpedagoger och metodutvecklare, Kulturskola, skolkuratorer & skolsköterska- och modersmålsenheten.

Verksamheten redovisar en positiv avvikelse för perioden uppgående till 2,8 mkr. Periodöverskottet förklaras bland annat av tjänstledigheter och sjukfrånvaro, främst inom skolkuratorer och skolsköterskor, samt att kulturskolan innehar planerade vakanser. Ett flertal enheter har även överskott i sina driftbudgetar, vilket är naturligt med bara fyra månader in på året.

Totalt prognosticerar resurscentrum för året en positiv avvikelse mot tilldelad ram uppgående till 3,5 mkr, eller motsvarande 4,0% av tilldelad budget. Merparten 2,0 mkr av prognosen härleds från Kulturskolan som förbereder sig för en budgetminskning.

Gymnasieskolan (total omslutning 271 mkr, eller motsvarande 15% av total budget) redovisar en positiv avvikelse för perioden januari till april på 3,6 mkr, eller motsvarande 4,0% av periodens budget. Totalt prognosticeras ett överskott för helåret mot tilldelad

budgetram på 4,7 mkr.

Det är naturligt med högre redovisat överskott för perioden. Detta genom att inköp av lärverktyg och drift av fastigheter påvisar låga kostnader. större inköp av lärverktyg genomförs under senare delen av året inom verksamhetsområdet. Kostnader för utbetalning av elevpeng till fristående aktörer redovisar även överskott för perioden. Fler elever bedöms studera hos det fristående aktörerna från höstterminen, vilket kommer att leda till ökade utbetalningar.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till ett prognosticerat överskott på 4,7 mkr, eller motsvarande 1,7% av budgetomslutningen. Huvudförklaringen till den positiva prognosen är att rektorerna i gymnasieskolan bedöms bedriva verksamhet inom tilldelade intäkter. Rektorskollektivet prognosticerar totalt ett överskott uppgående till 2,7 mkr.

Den positiva prognosen i skolformen beror även på det tillfälliga statliga tillskottet från Migrationsverket. Totalt bedöms dessa medel förbättra resultatet under gemensamma resurser med cirka 2,0 mkr. De extra tillskotten från Migrationsverket kommer att upphöra från 2021.

6.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Barn- och utbildningsnämnd	1 200	1 305	12 058	10 858	36 175	36 175	0	14 469
Summa	1 200	1 305	12 058	10 858	36 175	36 175	0	14 469

Kommentar utfall investeringar

Nettoinvesteringarnas utfall för inredning och verksamhetsutrustning mm. under perioden januari - april uppgick till 1,2 mkr, vilket är lägre än periodbudgeten för egna investeringar uppgående till 4,7 mkr. 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. Prognosen är att avsatta medel för inredning och verksamhetsutrustning mm. kommer att förbrukas under året.

Barn- och utbildningsnämndens helårsbudget för planerade fastighetsprojekt uppgår till 22,0 mkr. Totalt redovisas en positiv periodavvikelse på 7,3 mkr gällande planerade fastighetsprojekt. Budget för planerade fastighetsprojekt kommer att överföras till Stadsbyggnadsförvaltningen när nämnden tagit beslut om ett igångsättande. Då projektet påbörjas sker omföring av budgeterade medel till Stadsbyggnadsförvaltningen. Hittills i år har inga budgetregleringar genomförts mellan Barn- och utbildningsförvaltningen och Stadsbyggnadsförvaltningen, då det funnits oklarheter i vilka hyreskonsekvenser investeringar ger upphov till samt att Stadsbyggnadsförvaltningen saknat ramavtal för arkitekter. Förvaltningen närmar sig nu beslut om igångsättning av större investeringsprojekt då Stadsbyggnadsförvaltningen nu börjat leverera hyreskonsekvenser av föreslagna investeringar och bedömningen är att investeringarna kommer att genomföras under andra halvåret 2020.

Kommentar prognos investeringar

Totalt prognos för Barn- och utbildningsnämndens egna investeringar är att avsatta medel kommer att förbrukas under året.

Helårsprognosen för förvaltningens fastighetsprojekt är ett nollresultat. Detta trots att överföring av budget till SBF ej genomförts ännu, samt att anpassningen av Borgmästarskolan har skjutits på framtiden på grund av den akuta flytten av Munkebergskolan.

6.3 Verksamhetens måluppföljning

Barn- och utbildningsnämnden har nio målliknande mätetal som styr verksamhetens arbete för en utveckling av kommunfullmäktiges fyra utvecklingsområden.

För att öka jämlikheten har nämnden målet att öka andelen elever som har klarat grundskolan både faktiskt och modellberäknat samt öka genomströmningen i nationella program och studiefloeden i introduktionsprogram. Alla de målliknande mätetalen är fortfarande osäkra för 2020 eftersom betygen blir klara i juni. Arbetet med de kompensatoriska insatserna för att skapa likvärdighet pågår i både grund- och gymnasieskola men det finns också faktorer som påverkar negativt såsom pandemins effekter på möjligheterna att ge stöd.

För att öka jämställdheten pågår, förutom det generella jämställdhetsarbetet enligt läroplanerna, ett arbete med att förbättra pojkars lägre skolresultat i relation till flickornas. Prognosen för utvecklingsområdet är att det uppnås i sin helhet men mätetalet är osäkert.

För att minska klimatpåverkan arbetar förvaltningen med att minska koldioxidutsläppen i livsmedelsinköpen. Mätetalet visar ingen förbättring i första perioden men åtgärder är gjorda för att de ska minska på helåret vilket gör att prognosen är osäker.





För att bidra till en starkare ekonomi för tillväxt görs mycket inom förvaltningen för att se över kostnader i verksamheten så prognosen för utvecklingsområdet är att det kommer att nås. Prognosen för mätetalet i för- och grundskola är att det kommer att uppnås men prognosen för mätetalet i gymnasieskolan är att det inte kommer att uppnås under året.

Under perioden har verksamheten ägnat stort fokus på att hantera pandemins effekter med distansundervisning och hög sjukfrånvaro.

I början av perioden har ett arbete med jämförelser med liknande kommuner genomförts för förskolan och påbörjats i grund- och gymnasieskolan.

7 Kultur- och fritidsnämnd

7.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål
 Ökad jämlikhet
 Mer jämställd fördelning av makt och resurser
 Minskad klimatpåverkan
 Utvecklingsområde: Starkare ekonomi för tillväxt

7.2 Ekonomisk redovisning

7.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	104 649	100 808	108 689	4 040	326 068	326 068	0	321 056
Kommunbidrag	108 689	107 585	108 689	0	326 068	326 068	0	324 963

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsförvaltningens resultat för jan-april 2020 uppgår till +4,0 mkr mot budget för perioden.

Många verksamheter inom Kultur-och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsongberoende. Därför fluktuerar faktiskt resultat under året. Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar plusresultat under årets första månader och underskott under höstmånaderna, gentemot budget. Detsamma gäller hamnfestivalen som ger kostnader under en kort period under sommaren.

Avdelningen Kulturarv, skärgård och turisms resultat för perioden är +3,5 mkr och detta beror på ovanstående. Kostnader för sommarförlagda aktiviteter har ännu ej uppstått och orsakar därmed ett överskott. Skärgårdstrafiken utgör 2,7 mkr och Hägnan 0,7 mkr.

Idrott, motion och rekreation uppvisar ett resultat motsvarande budget för perioden. Men i detta resultat ingår Projekt för SM-veckan, som just nu har ett underskott som uppgår till drygt 0,6 mkr. De ekonomiska konsekvenserna kopplat till samkörningen med Boden, utreds dock fortfarande och är inte slutförda. Ett plusresultat om ca 0,4 mkr finns för uthyrning av Porsöhallen och Kronanhallen, men detta beror främst på, att uthyrning är störst vår och höst och ligger lågt under sommarmånaderna.

Bibliotek och konstns resultat uppgår till + 0,9 mkr. Överskottet beror bl a på intäkter från andra kommuner för anställd i Luleå med kommunövergripande uppdrag, bidragsmedel som ej ligger i takt med perioden, vakanshållning av tjänster och utebliven lokalkostnad för lämnad bibliotekslokal på Tunaskolan.

Civilsamhälle uppvisar ett underskott om -0,1 mkr. Detta beror på utbetalning av driftbidrag som ligger i otakt gentemot budget för perioden.

Kommunikations resultat uppgår till +0,3 mkr och detta orsakas av att sjukskriven personal ej ersatts och budgeten för annonsering ej är förbrukad för perioden.

Avdelningen administration redovisar ett underskott om knappt -0,1 mkr och detta beror på otakt i utfall av IT-kostnader.

Serviceavdelningens resultat om -1,6 mkr är främst avhängigt av kostnader som uppkommit i samband av brand i Gammelstads verkstad samt tömning av gamla Fritidsförvaltningens lokaler. Branden är ett försäkringsärende som ännu ej är handlagt och den slutliga ekonomiska ersättningen är oviss.

Evenemang och konferens uppvisar ett resultat om +0,4 mkr. Detta resultat är 2 mkr sämre

än motsvarande period 2019. Även om olika år ser olika ut i utfall, så ger detta en indikation om konsekvenserna av pandemin. Hamnfestivalens budget bidrar med +0,6 mkr av resultatet.

Ung i Luleås resultat är +0,9 mkr. Överskottet orsakas av ej nyttjade personalkostnader om drygt +0,4 mkr. Navet är tillfälligt stängt och det finns vakanser på fritidsgårdarna som ej är tillsatta. Driftbudgeten är heller ej nyttjad pga att alla verksamheter ej är i gång.

Förvaltningschefens budget för perioden är - 0,1 mkr som främst orsakas av att fd förvaltningschefens lön belastar förvaltningen med drygt 0,3 mkr. Övrigt överskott beror på ej nyttjad driftbudget.

Kommentar prognos (gäller ej vid årsredovisning)

Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter, bygger till stor del på intäkter av uthyrning av lokaler och konferensverksamhet. Pandemin har orsakat att många verksamheter helt stannat av och inplanerade evenemang som t ex SM-veckan och ett flertal artistarrangemang har avbokats. Hur resterande år 2020 kommer att utvecklas, är ett stort frågetecken under nuvarande omständigheter. Fasta kostnader finns kvar, men intäkterna uteblir.

Prognosen uppgår till 0 med anledning av att det finns för många osäkerhetsfaktorer.

Uteblivna intäkter från arrangemang på Hägnan och Visitor Centre under sommarperioden kan uppgå till -0,5 mkr. Skärgårdstrafiken kan eventuellt tappa intäkter motsvarande - 0,2 mkr. Luleå hamnfestival har ställts in vilket genererar ett överskott utifrån de beslut som finns nu motsvarande ca 1,5 mkr. Uteblivna konferensintäkter i Kulturens hus prognostiseras till -3 mkr. Överskott inom andra verksamheter (bl. a biblioteksavdelningen, fritidsgårdar) p g a vakanser, uppsagda lokalytor beräknas uppgå till 2 mkr.

Osäkerhetsfaktorer såsom ytterligare beslut om att ställa in arrangemang, SM-veckans utfall, färre besökare inom exempelvis badverksamheten kommer att leda till både överskott och underskott i budgeten vilket vägs in i prognosen allt eftersom.

7.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Kultur- och fritidsnämnd	-248	-377	3 433	3 681	10 300	10 300	0	11 102
Summa	-248	-377	3 433	3 681	10 300	10 300	0	11 102

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten om 10,3 mkr är försiktigt nyttjad tom april. Konstinköp är gjorda om drygt 0,1 mkr och delar av musikanläggning till Kulturens hus är gjorda för ca 0,6 mkr. Totala investeringsbudgeten uppvisar en nettointäkt. Detta beror på att byggedemedel erhållits för projekt där kostnader uppstått under 2019 och totalt investeringsprojekt är aktiverat under 2020.

Kommentar prognos

Planen för 2020 är att hela investeringsbudgeten om 10,3 mkr skall förbrukas. Nybyggnation av omklädningsrum på Råneå idrottsplats är dock ej påbörjad.

7.3 Verksamhetens måluppföljning

Första delen av 2020 har präglats av coronaviruset. Å ena sidan har vår förvaltning påverkats kraftigt i form av minskade eller uteblivna besök, å andra sidan har situationen lockat fram en väldig uppfinningsrikedom hos medarbetarna.

Innan viruset tog fart i Sverige hann vi med ett sportlov utan corona-restriktioner. Här erbjöd vi sportlovsfirare allt från välpistade backar och skidspår till VR-skapande i Konsthallen och 75-årsfirande av Pippi Långstrump på biblioteket.

När väl coronaviruset blev ett faktum aktiverades förvaltningens krisledning formellt den 17 mars. Korttidssjukfrånvaron för förvaltningen är 3,29 procent. Trenden är att sjukfrånvaron fortsatt kan ligga kvar på en ganska låg nivå.

När vi kom till påsklovet tvingades många av våra avdelningar ställa in, eller snarare ställa om, sina aktiviteter på grund av restriktionerna. Men ändå levererade vår förvaltning kultur samt fritidsupplevelser; Navet arrangerade Club Navet med DJ över instagram. Friluftsmuseet Hägnan spelade in och publicerade filmer om hur man påskpysslade förr i tiden. Visitor Center i Gammelstad direktsände guidningar från kyrkstaden. Och både Ormberget och isbanan erbjöd utomhusupplevelser med vedförsedda grillplatser.

Pandemin påverkar verksamhetens måluppföljning och prognos i allra högsta grad. Många av nämndens mål, som är beroende av att vi genomför aktiviteter eller stöttar andra att genomföra aktiviteter, bedöms som svåra att nå. Ekonomin för verksamheten ser just nu bra ut men osäkerheten är stor. Detta på grund av att vi inte vet hur situationen med corona kommer att utvecklas under hösten, prognosen för året är mycket svår att göra. Parallellt med allt arbete har en översyn av ledningsstrukturen i förvaltningen pågått sedan januari. Ny ledningsstruktur väntas presenteras före sommaren och presenteras före sommaren.

Som avslutning på delåret direktsände vi valborgsbrasan från Hägnan, en sändning som sågs av över 700 personer. Här kom människor från hela Sverige, men även Japan, Norge, Tyskland och Frankrike, samman digitalt för att önska varandra glad valborg.

8 Miljö- och byggnadsnämnd

8.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål



Ökad jämlikhet



Mer jämställd fördelning av makt och resurser



Minskad klimatpåverkan



Starkare ekonomi för tillväxt

8.2 Ekonomisk redovisning

8.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	3 946	6 197	7 642	3 696	22 725	22 925	200	22 175
Kommunbidrag	7 642	7 559	7 642	0	22 925	22 925	0	23 240

Kommentar utfall

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett positivt resultat om 3,7 mkr. Den främsta orsaker till underskottet är högre intäkter än budgeterat (2,9 mnkr). Kostnader för arbetskraft avviker negativt mot budget med ca 0,1 mnkr. Övriga kostnadslag redovisar ett sammantaget överskott (1 mnkr).

Kommentar prognos

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar en årsprognos som avviker positivt med 0,2 mkr. En viss osäkerhet finns när det gäller prognosen på grund av konjunkturläget samt hur Covid-19 kommer att påverka aktiviteten för bland annat bygglov mm. Tillsynsavgifter i vissa branscher kommer att påverkas av att företag tyvärr går i konkurs och att viss tillsyn behöver planeras om pga. risk för smitt spridning. Mer tid behövs för att se hur den allmänna samhällsutvecklingen fortsätter.

8.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Miljö- och byggnadsnämnd	0		267	267	800	800	0	0
Summa	0		267	267	800	800	0	0

Kommentar utfall




Inget utfall gällande investeringar till och med 2020-04-30.

Kommentar prognos

Verksamheten planerar att investera i nytt verksamhetssystem, därav kommer investeringspengarna att nyttjas för 2020.

9 Socialnämnd

9.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål
 Ökad jämlikhet
 Mer jämställd fördelning av makt och resurser
 Minskad klimatpåverkan
 Starkare ekonomi för tillväxt

9.2 Ekonomisk redovisning

9.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	555 438	551 144	431 712	-123 726	1 710 096	1 710 096	0	1 710 745
Kommunbidrag	431 712	561 758	431 712	0	1 710 096	1 710 096	-0	1 712 713

Kommentar utfall

Socialnämndens avvikelse för perioden är -1,9 mkr. Jämförelse mellan åren kan inte rakt av göras då nämnden har ett annat upplägg av budget inför år 2020 (fördelad budget). Inom stöd i hemmet (hemtjänst) finns den största avvikelsen mot budget på -8,4 mkr för perioden, även vård och omsorgsboende har en motsvarande avvikelse. Ökade merkostnader för Covid-19 uppgår till ca 5 mkr under perioden, ökade utbetalningar av försörjningsstöd kommer påverka nämndens utfall på helår men hur mycket går ej att beräkna än. Total extrakostnad för skyddsmaterial uppskattas till 6,5 mkr på helår.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är 0, inräknat att nämnden får täckning från staten för den ökade kostnad som uppkommit i och med Covid-19. En viss otydlighet finns kring merkostnader för försörjningsstöd. Verksamhetsområdet Vård och omsorgs prognos, utöver Covid-19, är -5 mkr men underskottet klaras inom förvaltningens ram.

9.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Socialnämnd	572	876	4 333	3 761	13 000	13 000	0	2 955
Summa	572	876	4 333	3 761	13 000	13 000	0	2 955

Kommentar utfall

Enligt plan

Kommentar prognos

Enligt plan

9.3 Verksamhetens måluppföljning

Socialnämndens prognos för perioden är att måluppfyllelse vid årets slut bedöms som grön på utvecklingsområdena "minskad klimatpåverkan" och "starkare ekonomi för tillväxt". De andra två utvecklingsområdena bedöms som gula. I dagsläget finns en osäkerhet om och i vilken omfattning måluppfyllelse kommer uppnås pga. pandemin och dess eventuella konsekvenser. En del aktiviteter och projekt har fått pausas samt det finns en osäkerhet om hur exempelvis den ökade arbetslösheten kommer påverka förvaltningen. Det har upprättats en plan med åtgärder som syftar till att öka möjligheten till måluppfyllelse vid årets slut.

Förvaltningen följer upp utvecklingen av pandemin, behovet av omfördelning av resurser, åtgärdernas utfall och resultat, samt sjukfrånvaron hos personal. Vid avstämning i mars var sjukfrånvaron 8,88%.

Verkställande av boende inom lagstadgad tid för nämndens målgrupper visar fortfarande en fördröjning och flertalet väntar på en boendeplats. Det pågår dock ett fortsatt arbete som ska syfta till att verkställande sker inom lagstadgad tid.

Däremot har antalet vårddygn för barn och ungdomar minskat både gällande flickor och pojkar. Analys är att vi bl. a har en förbättrad öppenvård och skärpt upp beställningarna/uppföljningarna till HVB-hemmen. Placeringar och vårddygn för såväl barn, unga och vuxna ska minska med 10 %. Trenden är att vi är på god väg. Arbete pågår bl.a. samverkan med verkställigheten, och ekonomiavdelningen.





I uppdraget att minska antalet barnfamiljer som lever i ekonomisk utsatthet finns en tilltro till fortsatt positiv utveckling. Nämndens verksamheter inom barn-och unga området samt försörjningsstöd samarbetar i förekommande fall för att nå målet att minska utsattheten hos familjer med barn. Genom samverkan mellan social- och arbetsmarknadsförvaltningen och den nya Arenan, ska det syftas till att försörjningstagare kommer i arbete och kan lämna försörjningsstödet och därmed ökar det förutsättningarna för den enskilde till ökad upplevd hälsa och därmed uppnå en ökad jämlikhet. Det innebär också en besparing på 17 miljoner (under 2020 - 2022) kronor för kommunen. Totalt antal anvisade under jan-mars 2020 är 70.12 av det anvisade är enskilda som tillhör ekonomiskt utsatta familjer med barn.

Nämndens bidrag till att minska utsläppen från egna resor och transporter, samt resor med tjänstefordon bedöms kunna uppnås vid årets slut. Resandet har minskat och användandet av digitala lösningar har ökat, såväl vid intern och extern samverkan, men också i kontakt med målgrupper, brukare, anhöriga samt vid anställningsintervjuer. Framtaget av handlingsplan med fokus på att minska användandet av plaster fortgår enligt plan. Socialförvaltningen är även med i en kommunövergripande arbetsgrupp.

Socialnämndens ekonomiska utfall för perioden visar -1,9 mkr. Prognosen beräknas till 0, men är osäker.

10 Stadsbyggnadsnämnd

10.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål
 Ökad jämlikhet
 Mer jämställd fördelning av makt och resurser
 Minskad klimatpåverkan
 Starkare ekonomi för tillväxt

10.2 Ekonomisk redovisning

10.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	72 566	71 175	63 916	-8 650	181 249	191 749	10 500	170 246
Kommunbidrag	63 916	70 398	63 916	0	191 749	191 749	0	211 633

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget (-8,6 mkr). Den skattefinansierade verksamheten redovisar en negativ avvikelse mot budget (-7,8 mkr) och taxefinansierade Vatten och avlopp redovisar ett negativt resultat (-0,9 mkr).

Avvikelser inom den skattefinansierade verksamheten finns fördelade på avdelningarna Stadsplanering och infrastrukturdrift (-14,4 mkr), Investering och geodata (-1,1 mkr) samt Fastigheter och verksamhetsnära service (5,9 mkr). Övrig verksamhet avviker sammantaget positivt (1,7 mkr).

Avdelning Fastigheter och verksamhetsnära service överskott består främst av:

- Lägre kostnader för felavhjälpande underhåll, skadegörelse samt för tillsyn och skötsel (16,5 mkr). Kostnaderna uppkommer varierande tid under året, men budgeten är fördelad rakt över året.
- Lägre kapitalkostnader (5,3 mkr) i början av året, då pågående investeringsprojekt blir klara senare under året.
- Lägre intäkter för vaktmästeritjänster (-3,0 mkr), som 1 januari flyttats över från Barn- och utbildningsförvaltningen. Verksamheten ska finansieras via debitering till andra förvaltningar, men i dagsläget är debiteringen lägre än budgeterat. Osäkert utfall på helåret. Dialog med övriga förvaltningar om hur tjänsterna ska beställas pågår.
- Högre driftkostnader relaterade till vintersäsong; främst el och fjärrvärme (-4,7 mkr) samt snöröjning och takskottning (-5,0 mkr).
- Rivningskostnader (-3,2 mkr) bland annat rivning av gångbron över Varvsleden. Övriga rivningar avser objekt i Lokalbanken.

Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift har avvikelser mot periodbudget som främst består av:

- Högre kostnader för vinterväghållning (-23,1 mkr), vilket förklaras av att det under årets första månader som den största andelen av årets kostnad upparbetas. Storleken på avvikelsen påverkas även av de stora väderomslag som varit, vilket medfört höga kostnader för både grusning, plogning och grusupptagning. Jämfört med föregående år är kostnaderna 2 mkr högre för perioden.
- Högre driftkostnader för enskilda vägar (-1,3 mkr) beroende på höga kostnader för snöröjning och grusning.
- Lägre kostnader för parkverksamheten, vilket beror på att verksamheten har sin högsäsong under sommarhalvåret (2,5 mkr).
- Parkeringsverksamheten visar underskott (-0,2 mkr), vilket främst kan hänföras till minskade parkeringsintäkter fr o m mars (halvering jämfört med föregående år). Förvaltningens analys är att detta är en effekt av Corona.
- Högre kostnader för belysning (-0,6 mkr), avser elförbrukningen och kan hänföras till säsongsvariation.
- Lägre kostnader än periodbudget för skötsel och lagning av gator samt gång- och cykelvägar (5,7 mkr), då dessa åtgärder främst sker under barmarkssäsongen.
- Högre intäkter för arrenden och planavgifter och lägre kostnader för konsulter (2,5 mkr).
- Kostnader avseende planering och detaljplaner (-1,1 mkr), som ej är budgeterat.
- Kapitalkostnaderna är lägre (2,0 mkr) då reinvesteringar inom gata och belysning utförs under sommarhalvåret och tas i drift och börjar skrivas av under hösten. Budgeten är fördelad jämnt över året.

Avdelning Investering och geodata redovisar en negativ avvikelse mot budget (-1,1 mkr). Avvikelsen beror på lägre debitering till projekt än planerat för perioden.

Avdelning Vatten och avlopp redovisar ett underskott (-0,9) som främst kan hänföras till lägre intäkter i början av året då årsavläsning av vattenförbrukning medfört återbetalning till flera kunder.

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsnämndens prognos har försämrats med 5,6 mkr, vilket främst kan hänföras till ökade kostnader för vinterväghållning, belysning och enskilda vägar.

Stadsbyggnadsnämnden prognostiserar totalt en positiv avvikelse på 10,5 mkr jämfört med budget, vilket till sin helhet kan hänföras till den skattefinansierade verksamheten. Vatten och avlopp redovisar en årsprognos enligt budget (0,0 mkr).

Prognosavvikelsen består främst av Avdelning Fastigheter och verksamhetsnära service beräknade överskott (25,0 mkr) och Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift underskott (-15,0 mkr).

Underskottet inom Avdelning Stadsplanering och infrastrukturdrift (-15,0 mkr) kan hänföras till vinterväghållning (-4,0 mkr), belysning (-1,5 mkr) och drift av enskilda vägar (-1,0 mkr), övrigt (0,5 mkr) samt detaljplanekostnader (-9,0 mkr). Enligt rekommendation från Rådet om

kommunal redovisning (RKR) skall kostnader kopplade till detaljplaner, som tidigare belastade investeringsprojekt, från och med 1 januari 2020 kostnadsföras direkt. Detta kommer för år 2020 medföra ökade kostnader om ca 9 mkr vilket stadsbyggnadsnämnden saknar driftbudget för. Ett äskande om ramförstärkning kommer göras i samband med delårsrapport 1.

Överskottet inom Avdelning Fastigheter och verksamhetsnära service (25,0 mkr) kan hänföras till en anpassning av redovisningen till gällande rekommendationer, vilket innebär att planerat underhåll ska redovisas som investeringsutgift och fördelas ut som kapitalkostnad under investeringens nyttjandetid, istället för att kostnadsföras direkt. Denna förändring tillsammans med lägre aktivitet i fastighetsunderhåll i avvaktan på underhållsplaner och översyn av skolstrukturen medför minskade driftkostnader och därmed ett överskott under året (31,0 mkr). Verksamheten med vaktmästeritjänster prognostiserar ett underskott (-6,0 mkr), då intäkterna inte kommer att nå budget i år.

För att kunna nyttja del av överskottet på ett effektivt sätt och tillgodose andra förvaltningars behov föreslås en överföring till kommunstyrelsen från stadsbyggnadsnämnden om 15 mkr i samband med delårsrapport 1.

Konsekvensen av ett utökat effektiviseringskrav på stadsbyggnadsnämnden (+ 20 mkr, oktober 2019) har utretts av förvaltningen. Då investerings- och exploateringsbudgeten 2020–2022 beslutades höjdes reinvesteringarnivån för gator samt gång- och cykelvägar. Ökade reinvesteringar medför ökade kapitaltjänstkostnader som ska tas på driften. Vid en närmare utredning av reinvesteringssutrymmet i driftbudgeten för gator, gång- och cykelvägar konstaterar förvaltningen att begränsat investeringsutrymme finns för de närmaste åren, främst på grund av långa avskrivningstider. Det medför att driftkostnaderna i form av kapitalkostnader, för de beslutade reinvesteringarna, inte ryms inom stadsbyggnadsnämndens driftbudget kommande år. Om reinvesteringssbudgeten för gata, gång- och cykelvägar som beslutades i investerings- och exploateringsplanen 2020–2022 ska ligga kvar, måste stadsbyggnadsnämnden erhålla ökad driftbudget 2021 och framåt.

10.2.2 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Stadsbyggnadsnämnd	93 997	112 549	253 075	159 078	652 259	759 225	106 966	690 097
Summa	93 997	112 549	253 075	159 078	652 259	759 225	106 966	690 097

Kommentar utfall

Skattefinansierade investeringar inklusive större projekt har ett utfall på 58 mkr vilket är 114 mkr lägre än periodens budget (budgeten är periodiserad i tolfte delar). De främsta orsakerna till detta är:

högre intäkter (23 mkr) jämfört med periodens budget främst beroende på försäljning av tomt.

lägre utgifter (27 mkr) jämfört med periodens budget då bygget av Hertsö badhus inte påbörjats. Arbete med förfrågningsunderlag för upphandling av entreprenör pågår.

I övrigt är det låga utfallet enligt plan då barmarkssäsongen är högsäsong vad gäller såväl gata som park. Även reinvesteringar och verksamhetsanpassningar i skolans lokaler planeras till sommarhalvåret/elevernas sommarlov i så stor utsträckning som möjligt. Utfallet är i samma nivå som föregående år.

Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 6 mkr (budgeten är periodiserad i tolfte delar). Intäkterna är 15 mkr lägre än periodens budget vilket är enligt plan. Utgifterna understiger periodens budget med 21 mkr. Detta beror på att produktionstakten är högre under barmarkssäsongen.

Exploateringsverksamheten för Vatten och avlopp har ett utfall som understiger periodens budget med 12 mkr. Även detta är att relatera till högre produktionstakt under barmarkssäsongen.

Vatten och avlopp har ett utfall på 47 mkr, 27 mkr lägre än periodens budget. Den största avvikelsen avser Östra länken (24 mkr). Östra länken ökar produktionstakten markant under barmarkstid (budgeten är periodiserad i tolfte delar, men upparbetas till största delen under barmarkssäsongen).

Kommentar prognos

Prognosen för helåret är 107 mkr lägre än budget (759 mkr).

Prognosen för skattefinansierade investeringar är 115 mkr lägre än budget (515 mkr). Den största avvikelsen är att relatera till tidsförskjutningar avseende större projekt:

- Hertsö badhus, 75 mkr under budget (80 mkr). Upphandling av entreprenad beräknas bli klar under sommaren och därefter startar projekteringen.
- Luleå Räddningsstation, 20 mkr under budget (156 mkr).
- Resterande 20 mkr avser högre inkomster avseende försäljning av tomter samt lägre utgifter pga. tidsförskjutning.

Prognosen för Exploateringsverksamheten exkl. Vatten och avlopp överstiger budget med 16,5 mkr. Avvikelsen är helt att relatera till ny Återvinningscentral (ÅVC) på Risslan.

Prognosen för Exploateringsverksamheten för Vatten och avlopp understiger budget med 8 mkr. Endast del av det planerade arbetet för Hertsöfältet (projektering) kommer att genomföras under 2020.

10.3 Verksamhetens måluppföljning

Prognosen för helår visar stora möjligheter till god måluppfyllelse även om det fortfarande finns en hel del utmaningar.

Att nå målen för minskad klimatpåverkan, framförallt gällande lokala resor och laddningsstationer kommer att bli svårt. För utvecklingsområdet starkare ekonomi för tillväxt är den största utmaningen den omställning vi har påbörjat inom fastighetssidan. Att under ett år göra klart underhållsplaner för samtliga kommunala fastigheter är ett högt uppsatt mål, men också en härlig utmaning. Att uppnå rätt standard i infrastruktur är ett utvecklingsområde som stadsbyggnadsnämnden särskilt pekat ut. Här kommer samtliga

mätetal vara svåra att nå under året, men vi kommer kunna visa på en förflyttning i rätt riktning.

Inför kommande strategisk plan och budget 2021-2023 har förvaltningens ledningsgrupp påbörjat ett arbete med att koppla beslutade planer, tex va-plan, cykelplan, grönplan osv till resursmått (vad vi HAR), processmått (vad vi GÖR), resultatmått (vilka RESULTAT vi uppnår) och effektmått (vilka EFFEKTER vi uppnår), men också till kommande investerings- och exploateringsbudget så att ambitioner och resurser följs åt - vad ska vi uppnå med de resurser vi har för medborgarnas bästa.

11 Överförmyndarnämnd

11.1 Måluppföljning

Utvecklingsområde/Mål



Ökad jämlikhet



Mer jämställd fördelning av makt och resurser



Minskad klimatpåverkan



Starkare ekonomi för tillväxt

11.2 Ekonomisk redovisning

11.2.1 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall April 2020	Utfall April 2019	Budget April 2020	Utfall - budget April 2020	Prognos Helår April 2020	Budget Helår April 2020	Prognos - budget helår April 2020	Utfall 2019
Nettokostnader	3 048	2 848	3 144	96	9 432	9 432	0	8 475
Kommunbidrag	3 144	3 055	3 144	0	9 432	9 432	0	9 234

Kommentar utfall

Utfallet hittills i år är 96 tkr.

Kommentar prognos

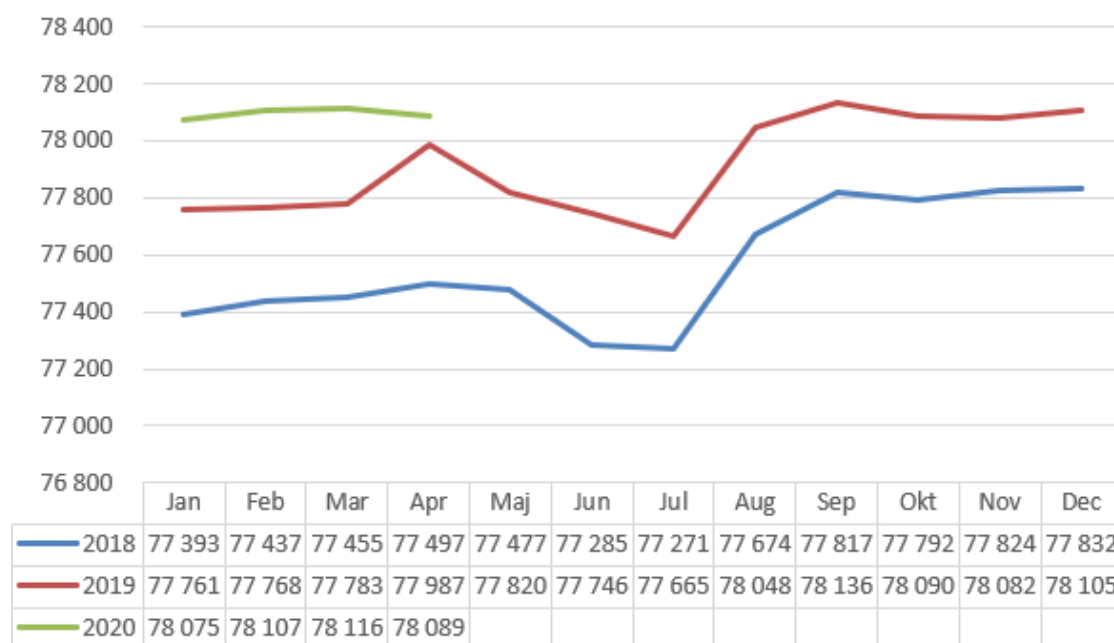
Budgeten för året förväntas hållas. Däremot förväntas både intäkterna och kostnader för arvudet för ensamkommande barn bli lägre än budgeterat då Corona utbrottet har inneburit ett minskat mottagande av ensamkommande barn.

11.3 Verksamhetens måluppföljning

Överförmyndarnämnden har inför 2020 förändrat sitt arbetssätt för att säkerställa att vi jobbar med rätt saker vid rätt tillfälle. Detta har inneburit att vi har granskat fler årsräkningar i år jämfört med motsvarande period tidigare år. Detta medverkar förutom till en ökad rättssäkerhet för våra huvudmän även till att våra ställföreträdare får sitt arvode utbetalt snabbare.

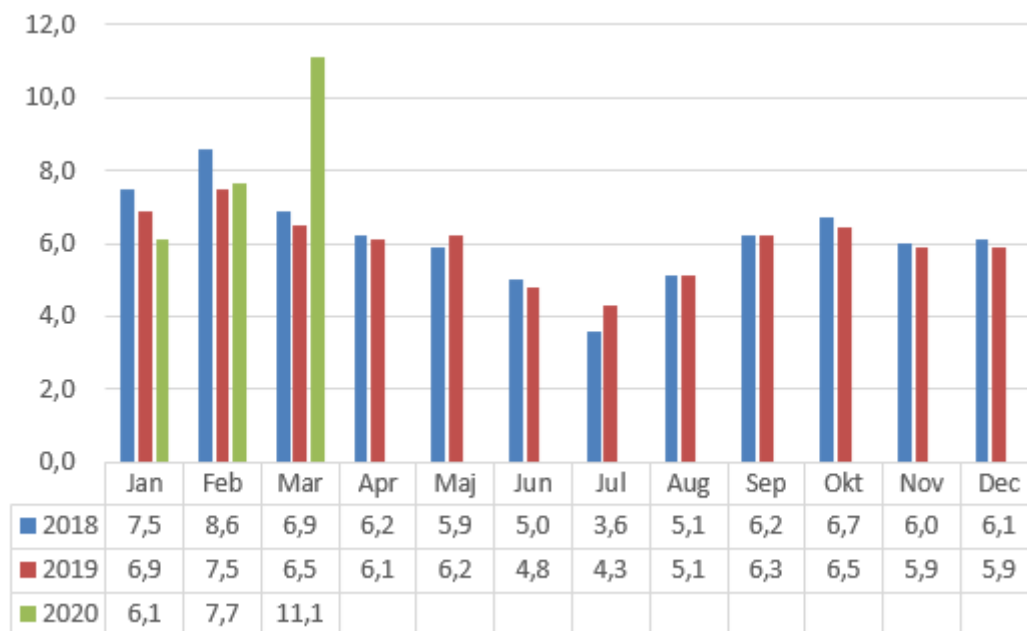
12 Befolkning och samhälle

Befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 och 2019



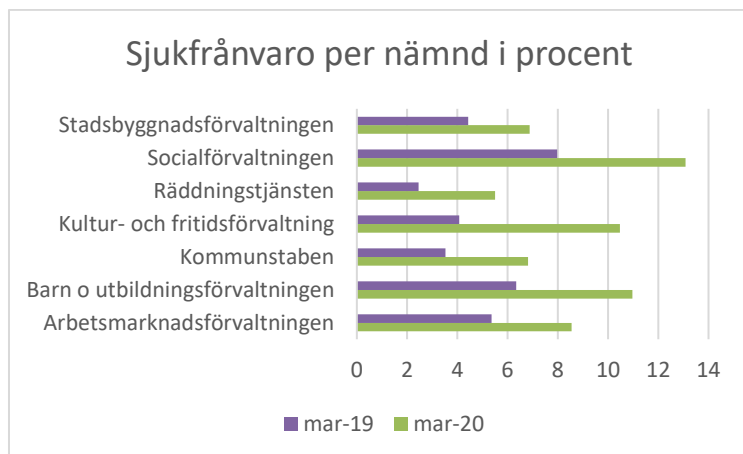
13 Personalstatistik

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per månad år 2018, 2019 och 2020 (en månads fördröjning).



Sjukfrånvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns sjukfrånvaro i procent av arbetad tid per mars månad år 2019 och 2020 (en månads fördröjning).



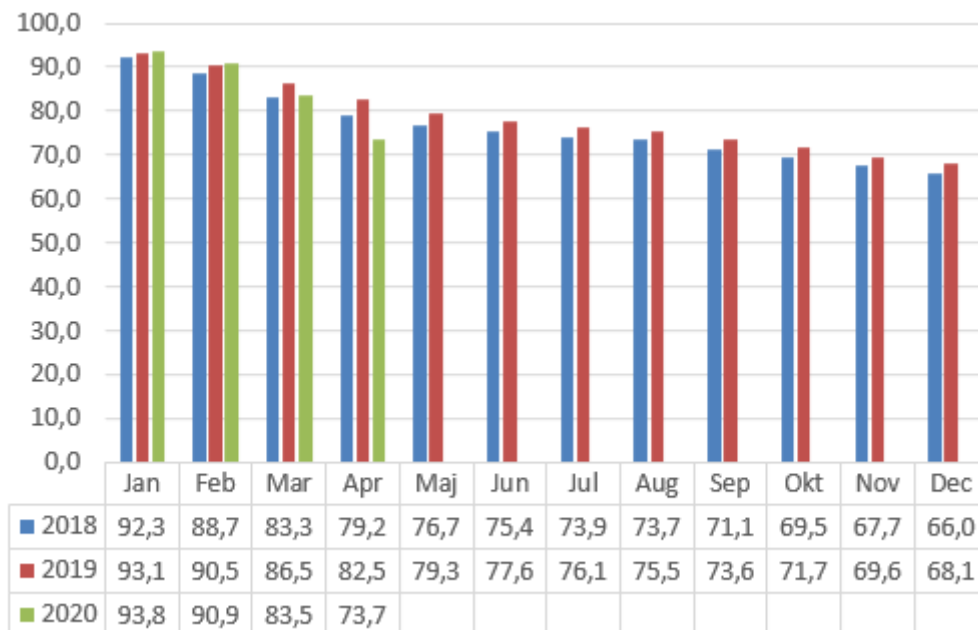
Inom barn- och utbildningsnämnden har frånvaron varierat i de olika verksamheterna. Efter att gymnasieskolan gick över till Skola hemma har frånvaron bland personal och elever varit 2 - 3 %, dvs väldigt låg. Frånvaron bland personal inom förskolan har varit konstant relativt hög, under en period i mars till mitten av april med 25 - 30 % frånvaro per dag. I grundskolan har frånvaron legat mellan 15 - 20 % bland personalen under motsvarande tid.

När det gäller socialnämnden låg sjukfrånvaron i början på maj på 8% (under pågående pandemi har sjukfrånvaron varit uppe på 9 - 15 % och vissa hemtjänstgrupper upp 20 - 40 %) och frånvaron ligger något högre inom vissa hemtjänstgrupper och vård- och omsorgsboende, men detta bevakas och bemanningen säkerställs. Regelbundet uppdaterar rutiner och information som finns uppdaterade och tillgängliga på Intranätet för socialförvaltningens personal och chefer. Daglig uppföljning och planering av läget sker ute i verksamheten.

Övriga nämnder har inte haft samma påverkan på sjukfrånvaron med anledning av Coronapandemin.

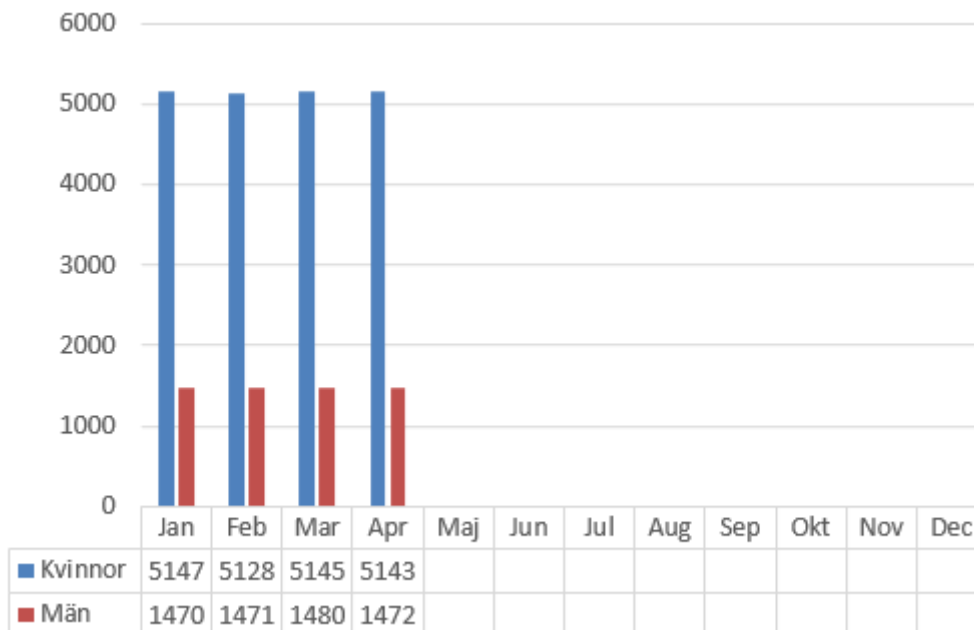
Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2018, 2019 och 2020. Andelen avser personer med färre än åtta sjukfrånvarodagar.



Månadsanställda

Diagrammet nedan visar antalet månadsanställda (tillsvidare och visstidsanställda) i Luleå kommun per månad 2020 uppdelat på kvinnor och män.



Arbetsmarknadsstatistik april 2020

Arbetsmarknadsstatistik

16 till 64 år	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal 2004	Förändring % mot 1904	Antal 2004	Förändring % mot 1904	Antal 2004	Förändring % mot 1904
Luleå	1590	20,1	1350	16,7	2940	18,5
Norrbottn	4 608	20	3 835	0,7	8443	10,4
Riket	244 638	40,8	174 004	6,4	418 642	24,1

Varsel och nyinskrivna

16 till 64 år	Varsel		Nyinskrivna	
	Antal 2004	Förändring antal 1904	Antal 2004	Förändring % mot 1904
Luleå			424	118,6
Norrbottn	968	95	1224	76,4
Riket	26 773	3695	64 355	137,3

Under första perioden 2020 har antalet varsel ökat rekordartat i riket och i Norrbotten. Högst antal varsel anmäldes i mars månad för att sedan minska i april i riket. I Norrbotten fortsätter dock antalet varsel att öka från 535 i mars till 968 i april 2020.

De branscher som drabbats hårdast hittills (antal varslade personer totalt i riket) är tillverkning, hotell och restaurangverksamhet, transport och magasinering, handel av motorfordon, kultur, nöje, fritid samt uthyrning och resetjänster.

Antalet nyinskrivna arbetsökande ökar kraftigt i både Luleå, länet och riket. Arbetslösheten i Luleå har stigit från 6,5 % i april 2019 till 7,2% i april 2020. Bland unga 18 - 25 år ligger arbetslösheten idag 9,7 % och väntas i värsta fall öka till uppemot 20 % till hösten.

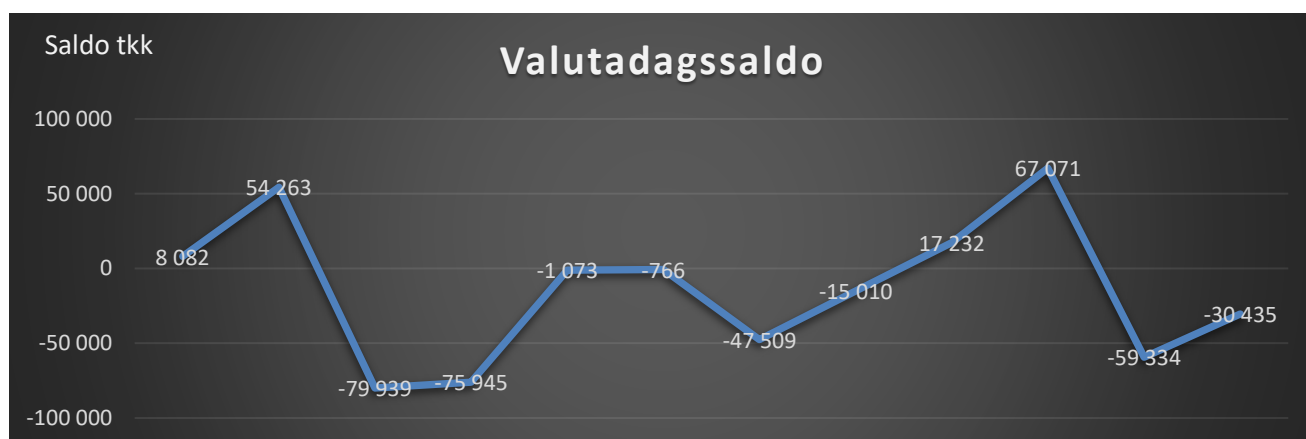
Arbetsförmedlingen har efter omfattande omstruktureringar halverat sin personalstyrka och har nu ett mycket högt tryck av på grund av det stora ökade antalet nyinskrivningar. Enligt Sveriges kommuner och regioner kan försörjningsstödet förväntas öka med upp mot 30 % under 2020.

Bilaga 1 Finansrapport Luleå Kommunkoncern januari-april 2020

Innehållsförteckning

Finans	
Likviditet kommunkoncernen.....	43
Koncernkontot	43
Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen	43
Finansiella motparter på lån kommunkoncernen	44
Fördelning koncernens skulder.....	45
Räntekänslighet på rådande skuldportfölj.....	45
Derivatportfölj.....	45
Rådande undervärde på derivatportfölj.....	46
Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar.....	46
Värdeutveckling kapitalplaceringar.....	46
Kommande transaktioner, rullande 12 månader.....	47
Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.....	47

Likviditet kommunkoncernen








Koncernkontot (tkr)

Datum	Luleå Energi AB	Lulebo AB	Luleå Lokaltrafik AB	Luleå Miljöresurs AB	Luleå Hamn AB	NFTC	Luleå Kommun	Luleå kommunföretag A B	Summa
2019-04-30	61 342	26 534	-27 094	32 506	-69 868	-4 390	-14 887	3 939	8 082
2019-05-31	50 796	28 533	-27 985	28 115	-68 494	-4 891	-24 090	72 279	54 263
2019-07-31	43 884	32 377	-48 370	19 670	-106 418	-2 231	-30 362	11 541	-79 939
2019-08-31	38 288	70 024	-49 189	18 157	-110 092	-2 325	-52 309	11 501	-75 945
2019-09-30	38 865	70 572	-50 992	85 536	-106 645	-1 989	-46 972	10 552	-1 073
2019-10-31	37 130	80 145	-52 667	28 657	-106 188	-1 400	-8 707	22 254	-766
2019-11-30	20 495	72 784	-41 673	20 382	-105 113	-1 852	-34 310	21 778	-47 509
2019-12-31	28 724	56 847	-42 223	88 384	-105 238	-2 416	-60 812	21 724	-15 010
2020-01-31	47 478	57 624	-37 265	37 763	-99 634	-2 394	-7 927	21 587	17 232
2020-02-29	76 701	57 470	-54 034	29 738	-94 169	-3 110	33 154	21 321	67 071
2020-03-31	73 576	-33 160	-50 973	91 817	-92 396	-3 573	-64 352	19 727	-59 334
2020-04-30	106 209	-229 213	-46 377	26 744	-91 827	-3 926	-11 433	219 388	-30 435

Under april 2020 påbörjades arbetet med att succesivt förflytta Lulebo AB:s externa upplåning till Luleå kommunföretag AB:s skuldportfölj. Med anledning av detta har stora förändringar skett på både Lulebo AB:s- / samt Luleå kommunföretag AB:s konto. Förändringarna är en följd av inrättandet av en internbank vid Luleå kommunkoncern.

Sammanställning av skuldportfölj för kommunkoncernen

 Utestående skuld	 Kapitalbindning	 Räntebindning	 Snittränta (senaste 12 månader)	 Del av kapitalbindning under 1 år.
3 228,00 Mkr	2,36 År	2,31 År	1,96%	17,44%

Under perioden januari-april 2020 har finansiella transaktioner motsvarande 1 380 mkr genomförts i kommunkoncernens skuld- & derivatportfölj (1 080 mkr skuldportfölj, 300 mkr derivatportföljen).

Lulebo AB har tillsammans med internbanken arbetat aktivt för att förändra bolagets befintliga skuld och derivatportfölj. Exempelvis har Lulebo AB fattat ett beslut om att nyttjat sin tillgångsportfölj, för att med det frigjorda kapitalet minska bolagets externa upplåning. Detta arbetsätt har lett till att minska både bolagets, samt den samlade koncernens finansiella kostnader. Totalt har Lulebo AB:s externa upplåning minskat med 100 miljoner sedan årsskiftet (425 mkr senaste 12 månaderna).

Under årets första 4 månader har Luleå kommun ökat den externa upplåning med 100 mkr, Luleå Lokaltrafik AB nyttjar 4 mkr mer av tillgänglig kontokredit och Luleå Hamn AB har minskat bolagets nyttjade kontokredit om 13 mkr.

Riskerna och räntekostnaderna har sedan årsskiftet fortsatt minska i kommunkoncernens skuld-/derivatportföljer. Riskreduceringen ter sig genom att kapitalbindningen ökat från 1,77 år till 2,36 år. Räntebindningen har ökat från 1,89 år till 2,31 år. Snitträntan har sjunkit från 1,98% till 1,96%, vilket motsvarar på koncernens lånestock cirka 646 tkr per år. Del av kapitalbindning under 1 år är numera 17,44%, vilket är en kraftig förbättring (35,47%). Alla av kommunfullmäktige fastställda riktvärden uppnås med god marginal och det arbete bolagen tillsammans med internbanken genomfört, möjliggör för kommunkoncernen att ha en framtida kostnadseffektiv upplåning.

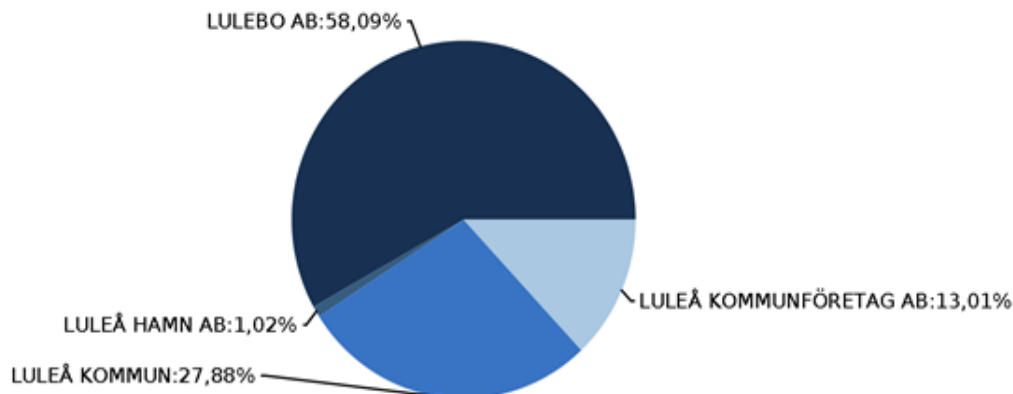
	2020-05-01	2020-01-01	2019-05-01
Utestående Nettobalans (tkr)	3 228 000	3 228 000	3 383 000
Utestående Nominellt (Der) (tkr)	1 475 000	1 775 000	1 820 000
Snittränta senaste 12 mån	1,96%	1,98%	2,14%
Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån	0,21%	0,14%	0,02%
Räntekostnad senaste 12 mån (tkr)	65 627	66 974	69 327
Räntekostnad exkl Der. senaste 12 mån (tkr)	6 981	4 812	593
Räntebindning (i år)	2,31	1,89	2,10
Räntebindning (i %) andel < 1 år	17,44	30,45	46,05
Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der.	59,11%	76,15%	89,65%
Kapitalbindning	2,36	1,77	1,43
Kapitalbindning andel < 1 år i %	17,44	35,47%	56,25

Finansiella motparter på lån kommunkoncernen

Långgivare	Skuld (tkr)	Andel i %
Kommuninvest AB	3 028 000	93,80%
Nordic Investment Bank	200 000	6,20%

Ett pantbrevslån hos Svenska Handelsbanken AB har ersatts av en billigare extern upplåning hos Kommuninvest.

Fördelning av koncernens skulder



Räntekänslighet på rådande skuldportfölj

Period	Räntekostnad (tkr)	Räntekostnad +1 % (tkr)	Förändring/Ränterisk i % (tkr)
2020	61 285	65 952	4 667
2021	54 363	64 100	9 737
2022	41 946	56 439	14 493
2023	35 498	53 285	17 787
2024	30 991	51 678	20 687

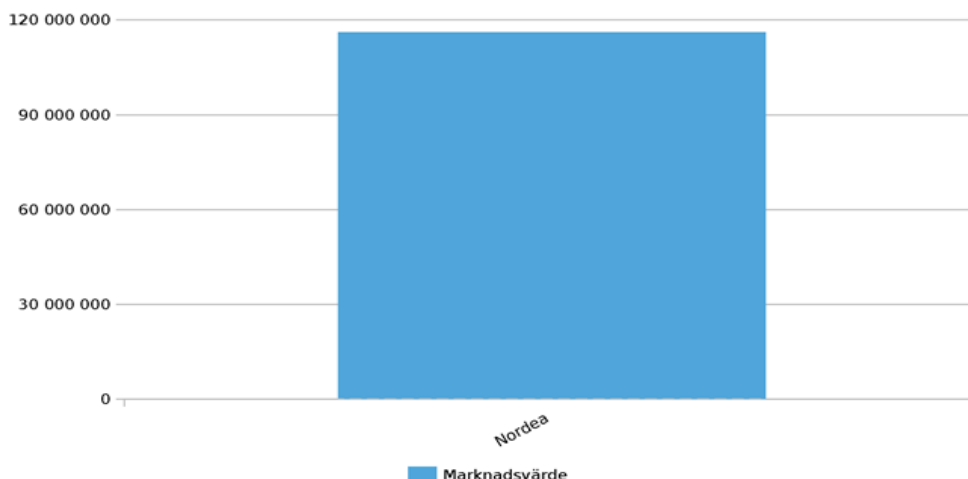
I ovan figur redogörs kommunkoncernens räntekänslighet för kommande räntehöjningar. Med "räntekostnad +1%" utgår man ifrån att portföljens lån tecknas om med identiska villkor, som de idag har, förutom räntan. Därutöver har den underliggande marknadsrörelsen varit +1% från dagens räntenivåer. "Förändring/Ränterisk 1%" beskriver hur uppgången kostnadsmissigt påverkar kommunkoncernen. Under slutet på 2019 och under början av 2020 har marknads förväntningar på det ekonomiska klimatet mattats av markant. Den relativt beskedliga ekonomiska avmattningen man förutspådde i prognoserna 2019 har nu ersatts av en förväntad djupare lågkonjunktur. Det har fått till följd att marknaden helt avskrivit tidigare förväntningar om en räntehöjning under 2021 och istället börjat prisa in en eventuell räntesänkning. De förändrade marknadsräntorna tillsammans med fördelaktiga genomförda ombindningar av kommunkoncernens låneförfall, har fått till följd att de tidigare prognoserade räntekostnaderna sjunkit kraftigt.

Derivatportfölj

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

Sedan årsskiftet har kommunkoncernen haft ett totalt förfall av derivatkontrakt om 300 mkr.

Rådande undervärde på derivatportfölj



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

Aktuellt undervärde är 122 mkr, vilket kan jämföras med 127 mkr vid årsskiftet (168 mkr för 12 månader sedan). Förbättringen kan härledas till förfall av derivatkontrakt.

Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar

	Aktuell skuld (tkr)	Fastställt låneutrymme (tkr)
Lulebo AB	1 875 000	2 500 000
Luleå Hamn AB	33 000	33 000
Luleå kommun	900 000	1 600 000
Luleå kommunföretag AB	420 000	1 700 000
Luleå Energi AB	0	0
Luleå Miljöresurs AB	0	0

Sedan årsskiftet har Lulebo AB minskat sin externa upplåning med 100 mkr (425 mkr senaste 12 månaderna), delvis genom avyttring av befintlig fondplacering men även genom en effektivare likviditetshantering.

Luleå Kommun och Luleå kommunföretag AB har under början av 2020 ökat sina externa upplåningar med 100 mkr respektive 200 mkr. Upplåningen inom Luleå kommunföretag AB är ett direkt resultat av övertagande av externa lån från Lulebo AB.

Totalt nyttjas 3 228 mkr av fastställda ramar. Vid årsskiftet var summan 3 278 mkr.

Värdeutveckling på kapitalplaceringar *(Nedan avkastning är avlästa 2020-05-01)*

	Placerat kapital (tkr)	Värde (tkr)
Luleå kommunföretag AB	140 000	139 414
Luleå Energi AB	40 000	39 593
Realiserade förluster		211
Realiserade vinster		139
Summa	180 000	179 007
Minskade kostnader för koncernen		90

I december 2019 realiserade kommunkoncernen sina upparbetade fondvinster på totalt 1 171 tkr. Avsättningarna i ränteplaceringarna bidrog även till att minska kommunkoncernens kostnader knutet till kontostrukturen, om totalt 300 tkr.

Innevarande år har dock inte börjat lika bra som föregående år slutade. Årets inledning har uteslutande handlat om utbrottet av Covid-19 och dess påverkan på näringslivet och de finansiella marknaderna. Största volatiliteten har vi sett på aktie-/råvarumarknaden. Men även den i vanliga så stabila räntemarknaden har inte undkommit den uppstådda paniken. Kommunkoncernens placeringar får dock anses ha klarat sig relativt bra med en beskedlig nedgång om 0,55%.

Den relativt beskedliga värdeminskningen är ett resultat av ett bra samarbete mellan både externa och interna motparter, men även av aktuella och genomarbetade finansiella styrdokument.

De förändringar som Covid-19 skapar på vårt samhälle kommer att påverka oss under en längre tid och därigenom kommer också framtida värdefluktuationer på de finansiella marknaderna att vara ofrånkomligt.

Kommande transaktioner, rullande 12 månader

Datum	Typ av finansiellt instrument	Typ av händelse	Utestående Skuld (tkk)
Fastställda			
2020-06-15	Lån	Förfall	80,000
2020-12-01	Lån	Förfall	350,000
2021-04-12	Derivat	Förfall	100,000
2021-04-12	Lån	Förfall	100,000
2021-04-26	Derivat	Förfall	30,000
2021-04-26	Lån	Förfall	33,000
Ej fastställt datum	Lån	Nyupplåning	850,000
Placeringar	Kapital	Befintlig	280,000

Totalt: 1 823 000 tkr

Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.

	Gränsvärden	2020-05-01	2020-04-01	2020-03-01
Finanspolicy Luleå kommunkoncern				
Räntebindning	1,00 - 6,00 (År)	2,31	1,92	1,93
Kapitalbindning	1,00 - 6,00 (År)	2,36	1,98	1,79
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (vs Utestående balans)	10,00 - 50,00 (Procent)	17,44	22,71	25,41
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	10,00 - 50,00 (Procent)	17,44	22,61	30,35

Ovan bild visar hur kommunkoncernens aktuella skuldportföljer förhåller sig till av kommunfullmäktige fastställda målvariabler. Grönt betyder att det aktuella värdet ligger

inom tillåtet intervall medan rött indikerar ett värde som inte ryms inom fastställda ramar. Ur tabellen kan man utläsa att Luleå kommunkoncern befinner sig inom alla fastställda riktvärden med god marginal. Ett givande samarbete med bolagen ligger till grund för detta.