



LULEÅ KOMMUN

Månadsrapport Jan-Maj 2019



Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1 Ekonomisk redovisning	3
1.1 Resultaträkning januari-maj med prognos för helår.....	3
1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos	4
1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos	13
2 Finans	17
3 Befolkning och samhälle	18
4 Personalstatistik	20

Bilagor

Bilaga 1: Finansrapport maj 2019

1 Ekonomisk redovisning

1.1 Resultaträkning januari-maj med prognos för helår

Resultaträkning (tkr)	Utfall Maj 2019	Utfall Maj 2018	Budget Maj 2019	Utfall - budget Maj 2019	Prognos Helår Maj 2019	Budget Helår Maj 2019	Prognos - budget helår Maj 2019	Utfall 2018
Intäkter	1 253 343	1 267 015	1 184 798	68 545	2 843 515	2 843 515	0	3 166 552
Kostnader	-3 106 416	-3 066 395	-2 992 075	-114 341	-7 168 018	-7 178 845	10 827	-7 354 207
Avskrivningar	-137 986	-135 508	-147 882	9 896	-354 917	354 917	0	-332 365
Verksamhetens nettokostnad	-1 991 059	-1 934 888	-1 955 159	-35 900	-4 679 420	-4 690 247	10 827	-4 520 020
Skatteintäkter	1 710 898	1 655 628	1 719 534	-8 636	4 123 882	4 126 882	-3 000	3 998 295
Generella statsbidrag	216 490	199 543	223 387	-6 897	536 129	536 129	0	489 909
Verksamhetens resultat	-63 671	-79 717	-12 238	-51 433	-19 409	-27 236	7 827	-31 816
Finansiella intäkter	6 888	9 502	46 750	-39 862	112 200	112 200	0	120 717
Finansiella kostnader	-4 083	-4 102	-5 741	1 685	-13 973	-15 911	1 938	-9 672
Periodens resultat	-60 866	-74 317	28 771	-89 637	78 818	69 053	9 765	79 229
Semesterlöneskuldens res. påverkan	-121 089	-113 882						
Periodens res. exkl. semesterlöneskuld	60 223	39 565						

1.2 Nämndernas driftsredovisning med prognos

Driftredovisning (tkr)	Utfall Maj 2019	Utfall Maj 2018	Budget Maj 2019	Utfall - budget	Prognos Helår	Budget Helår	Prognos - budget	Utfall 2018
KS Kommunstaben	-104 022	-98 464	-112 591	8 569	-270 219	-270 219	0	-266 488
KS Kollektivtrafik	-46 132	-45 538	-44 080	-2 052	-105 792	-105 792	0	-107 432
KS Arbetsmarknadsförvaltning	-32 407	-33 114	-41 911	9 504	-98 987	-100 587	1 600	-97 220
KS Räddningstjänsten	-20 916	-21 970	-22 450	1 534	-53 880	-53 880	0	-53 783
Barn- och utbildningsnämnd	-748 053	-725 736	-744 928	-3 125	-1 787 827	-1 787 827	0	-1 773 698
Kultur-och fritidsnämnd	-126 554	-115 911	-134 523	7 969	-320 955	-322 855	1 900	-207 018
Miljö- och Byggnadsnämnd	-6 887	-7 341	-9 449	2 562	-22 250	-22 677	427	-21 798
Socialnämnd	-693 099	-674 287	-702 197	9 098	-1 685 273	-1 685 273	0	-1 670 413
Stadsbyggnadsnämnd	-82 687	-107 383	-87 998	5 311	-196 794	-211 194	14 400	-232 254
Valnämnd	1 355	1 261	-747	2 102	-1 793	-1 793	0	-1 656
Överförmyndarnämnd	-3 618	-4 126	-3 819	201	-9 166	-9 166	0	-8 998
Kommunrevision	-791	-656	-1 058	267	-2 538	-2 538	0	-2 508
Summa nämndernas utfall	-1 863 811	-1 833 265	-1 905 751	41 940	-4 555 474	-4 573 801	18 327	-4 548 740
Finansförvaltning:	-127 248	-101 623	-49 408	-77 840	-123 946	-133 578	-7 500	28 720
varav:								
Pensioner, löneskuld, arbetsgivaravg.	-551 656	-545 769	-463 316	-88 340	-1 109 459	-1 109 459	0	-1 048 143
KS anslag för näringsbef.åtgärder	0	0	-1 318	1 318	-3 163	-3 163	0	0
KS medel för oförutsedda behov	0	0	-958	958	-2 298	-2 298	0	0
KF medel för oförutsedda behov	0	0	-1 250	1 250	-3 000	-3 000	0	0
Medel för strategiska utvecklingsinsatser	0	0	-2 609	2 609	-6 261	-6 261	0	0
Medel för omstruktureringskostnader	0	0	-4 083	4 083	-9 800	-9 800	0	-3 732
Realisationsvinster m.m.	0	2 993	0	0	0	0	0	11 016
Realisationsförluster m.m.	0	-1 908	0	0	0	0	0	-1 915
Resultat försäljning omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	31 010
Resultat nedskrivning	0	-4 089	0	0	0	0	0	-44 918
Resultat utrangering	0	0	0	0	0	0	0	-1 775
Internt återförda kostnader	567 407	581 360	576 050	-8 643	1 375 020	1 382 520	-7 500	1 419 542
Övrigt	-5 013	1 298	-4 042	-971	-10 068	-10 068	0	0
Avskrivningar	-137 986	-135 508	-147 882	9 896	-354 917	-354 917	0	-332 365
Verksamhetens nettokostnad	-1 991 059	-1 934 888	-1 955 159	-35 900	-4 679 420	-4 690 247	10 827	-4 520 020
Skatteintäkter	1 710 898	1 655 628	1 719 534	-8 636	4 123 882	4 126 882	-3 000	3 998 295
Generella statsbidrag	216 490	199 543	223 387	-6 897	536 129	536 129	0	489 909
Verksamhetens resultat	-63 671	-79 717	-12 238	-51 433	-19 409	-27 236	7 827	-31 816
Finansiella intäkter	6 888	9 502	46 750	-39 862	112 200	112 200	0	120 717
Finansiella kostnader	-4 083	-4 102	-5 741	1 657	-13 973	-15 911	1 938	-9 672
Periodens resultat	-60 866	-74 317	28 771	-89 637	78 818	69 053	9 765	79 229
Semesterlöneskuldens res. påverkan	-121 089	-113 882						
Periodens res. exkl. semesterlöneskuld	60 223	39 565						

Kommentar till driftsredovisningen

Kommunstab

Kommentar utfall

Utfall per 0531 ligger 8,6 miljoner kronor bättre än periodbudget.

Kommunbidraget har tillförts medel för ombudgeteringar från 2018 med 12,0 miljoner kronor, främst avseende projektmedel för näringslivsbefrämjande åtgärder. I ärendet Reviderad budget 2019 har Kommunstabens effektiviseringskrav fastställts till 3,8 miljoner kronor, vilket medfört att kommunbidraget minskats med samma belopp. Därutöver har kommunbidraget minskats p.g.a. att start för Haparandabanan senarelagts (1,9 mkr) och detsamma gäller ombyggnad av receptionen där budget för kapitaltjänst utgår (1,2 mkr).

Periodöverskott beror främst på att medel för Officelicenser och digital utveckling ännu inte nyttjats och att projektet aktivitetsbaserade arbetsplatser inte kommer att genomföras. Därutöver finns överskott för lönekostnader beroende på vakanta tjänster som är under rekrytering, sjukskrivningar samt eftersläpning av kompensation till förvaltningarna för facklig tid p.g.a. att ledighetsansökningar tenderar att komma in i efterhand. Överskottet minskas, främst genom det för varje månad växande underskottet för avgångsersättning enligt PBF och omställningsersättning enligt OPF samt ökat nyttjande av arbetsgivarförmåner (friskvårdsbidraget).

Kommentar prognos

För helåret prognostiserar Kommunstabens sammantaget ett nollresultat. Den största negativa posten är kopplad till kostnader för avgångsersättning enligt PBF och omställningsersättning enligt OPF. Det gäller avgångsersättning för de gruppleddare och nämndordförande som klivit av sina uppdrag vid årsskiftet efter 8 år med sysselsättningsgrad överstigande 40 procent. Prognostiserat underskott för detta uppgår till -2,4 miljoner kronor. Den under 2018 inrättade förmånsportalen har underlättat medarbetarnas hantering av friskvårdssubventionen, tendensen är ökat nyttjande. Ändringarna i skattelagstiftningen har vidgat området för förmånsfria arbetsgivarförmåner (friskvårdsbidrag kan nu användas även till liftkort, ridlektioner, golf mm) Detta förväntas öka nyttjandet av förmånen ytterligare. Baserat på utfall per sista maj och historiken för 2018 bedöms årskostnaden för friskvårdssubventionen till knappt 3,0 miljoner kronor. I budget har avsatts 2,2 miljoner kronor för detta, vilket medför ett prognostiserat underskott på årsbasis med -0,8 miljoner kronor. Ett nytt försäkringsavtal med ökade kostnader till 2,2 miljoner kronor/år för ansvarsförsäkring bedöms ge genomslag för 2019 med -0,4 miljoner kronor. Kommunstyrelsens budget prognostiserar underskott med -0,4 miljoner kronor p.g.a. konsultkostnader. I samband med beslut om nytt arvodesreglemente beräknades även ett utrymme om 0,5 miljoner kronor/år för utbildning av fullmäktigeledamöterna. Inledningen av mandatperioden har inneburit ett större behov av utbildning, vilket därför kommer att ge ett underskott för helåret med -0,2 miljoner kronor. Större överskott prognostiserar för projektet aktivitetsbaserade arbetsplatser (ABW) som avslutats (+4,0 mkr) och projektet samordnad varudistribution som har fördröjts (+0,7 mkr). Därutöver prognostiserar mindre överskott, +0,1 miljoner kronor för facklig förtroendetid. För näringslivsbefrämjande projekt, där externa aktörers verksamhet påverkar utfallet, förmedlar Samhällsutvecklingskontoret endast kommunens ekonomiska del i dessa. Målet och antagandet är att dessa medel ska förbrukas i sin helhet under 2019. Erfarenheten visar

dock att många av de externa aktörerna inte rekviderar/fakturerar de medel de fått beslut om i tid. För 2018 innebar det att ca 10 miljoner kronor fanns kvar vid årets slut och behövde ombudgeteras till 2019. För 2019 är det för tidigt att göra någon prognos om eventuella överskott. I Kommunstabens prognos har tagits höjd för att klara de ännu inte internt utfördelade effektiviseringskravet (3,8 mkr).

Arbetsmarknadsförvaltningen

Kommentar utfall

Förvaltningen redovisar för perioden ett överskott på totalt 9,5 mkr.

Vuxenutbildningen redovisar sammantaget ett överskott på 3,1 mkr. Köpta utbildningar och yrkesutbildningar redovisar ett överskott på 3,5 mkr till följd av att vissa statliga bidragen redan utbetalats och ännu ej förbrukats. SFI redovisar ett överskott på 1,2 mkr pga. av högre intäkter från Migrationsverket samt ej tillsatta tjänster. Gemensam administration redovisar ett underskott 2,3 mkr pga. att dubbla hyror betalas i början av året för nya samt gamla lokaler.

Arbetsmarknadsinsatser redovisar ett överskott på 6,3 mkr. Feriejobbsverksamheten bedrivs endast under jun-aug och redovisar därför ett överskott mot periodbudgeten med 3,7 mkr. Resterande överskott på 2,6 mkr är hänförlig till kostnader för arbetsmarknadsåtgärder. Volymerna och kostnaderna från arbetsförmedlingen har minskat och en del åtgärder har högre finansieringsgrad än beräknat.

Central ledning, administration och projektverksamhet redovisar ett resultat enligt budget.

Flyktingmottagningens verksamhet finansieras främst av Migrationsverket förutom ett kommunanslag på 200 tkr för. Bruttokostnaden för perioden var 15,8 mkr varav 8,5 mkr hänförs till nettokostnader för bostäder. Alla kostnader finansierades av Migrationsverkets bidrag.

För verksamheterna för ensamkommande barn och unga var bruttokostnaden 12,1 mkr och finansierades helt av Migrationsverket enligt anvisade platser.

Kommentar prognos

KS- Arbetsmarknadsförvaltning prognostiserar ett överskott på 1,6 mkr,

Arbetsmarknadsinsatserna beräknas redovisa ett överskott på 1,6 mkr pga. av lägre volymer från arbetsförmedlingen. Osäkerhet råder dock hur förändringarna inom arbetsförmedlingen kommer att påverka intäkter samt kostnader för personer på åtgärder på helårsbasis.

Vuxenutbildningen beräknas göra ett resultat enligt budget och förbruka inkomna stadsbidrag för externa utbildningar och lärlingsutbildningar. De dubbla hyreskostnaderna för undervisningslokaler kommer att totalt sett rymmas inom budgeten och bidraget från Migrationsverket för SFI beräknas på årsbasis bli enligt totalbudgeten. Eventuellt kan ett mindre överskott uppstå för ej tillsatta tjänster på SFI men rekrytering pågår i dagsläget. Även kostnader för flyktingmottagning, central administration samt projektverksamhet beräknas följa budget.

Räddningstjänst

Kommentar utfall

Avvikelsen mot budget för Räddningstjänsten t o m 2019-05-31 uppgår till +1,5 mkr. För den med statligt finansierade medel, verksamheten Risk och säkerhet, är avvikelsen mot budget 0.

Intäkterna för perioden visar en avvikelse på +1,3 mkr vilket bl a beror på att ersättning för skogbranden 2018 har utbetalts under maj, intäkten från detta är +0,8 mkr för 2019. Övrig avvikelse i intäkter +0,5 mkr kommer ifrån utbildningar och övriga fakturerade intäkter.

Kostnaderna visar sammanlagt en avvikelse på 0,0 mkr. I detta ingår en utbetalning på -0,7 mkr till flera medarbetare efter en tvist med Kommunal. Detta uppvägs av övrig avvikelse i personalkostnader +0,7 mkr beroende på att det under våren ska vara ett positivt överskott i personalkostnader som tas i anspråk under semesterperioden då det utgår både vikarielöner och semesterlöner till medarbetarna.

Kapitalkostnaderna visar en avvikelse på +0,2 mkr för perioden. Samtliga verksamheter håller sin budget för perioden.

Kommentar prognos

I prognosen för 2019 kommer flera poster av engångskaraktär att påverka resultatet, bl.a. kostnad avseende tvist med Kommunal, -0,7 mkr. Detta möts av intäkter och kostnader avseende skogsbranden föregående sommar med sammanlagt +0,5 mkr samt en avvikelse i kapitalkostnader för investeringar med +0,2 mkr.

Sedan hänsyn tagits till ovanstående faktorer som är av engångskaraktär så förväntas räddningstjänstens prognos för 2019 avseende nettokostnader att överensstämma med den lagda budgeten.

Under 2019 fortsätter införandet av den förändring i organisationen som påbörjades under 2018. Förhoppningen är att denna ska ge tillräcklig effekt för de kommande årens effektiviseringar och att inga ytterligare större åtgärder ska vara nödvändiga.

Kollektivtrafik

Kommentar utfall

Ovanstående siffror och nedanstående kommentarer syftar på de medel som läggs på ansvaret 18100000 (kollektivtrafik), där utfallet i huvudsak bestäms av hur verksamheten drivs av dels Luleå Lokaltrafik AB. Dels av Länstrafiken i Norrbotten. SUTK förmedlar kommunens ekonomiska del i dessa verksamheter.

Att utfallet efter maj visar ett överdrag i perioden beror på att bidraget till Länstrafiken (Luleås landsbygdstrafik) betalas halvårsvis i förskott.

Kommentar prognos

Det finns inget för närvarande som tyder på annat än att budgeten bör kunna hållas för helåret 2019.

Barn- och utbildningsnämnd

Kommentar utfall

Barn- och utbildningsnämndens resultat för januari till maj uppgår till -3,1 mkr. Dock så

påverkar förutbetalda statsbidrag inom gymnasiet resultatet felaktigt med +2,9 mkr. Det korrekta utfallet för perioden med hänsyn de förutbetalda statsbidragen är -6 mkr.

Besluten om strukturförändringar inom förskola och grundskola är överklagade, totalt motsvarar dessa 4,1 mkr. Utifrån att Förvaltningsrätten inte beslutade om inhibition genomförs förändringarna från höstterminen och hela den reviderade budgetdelen motsvarande 8,9 mkr beräknas ge effekt from september 2019. Periodens resultat påverkas negativt av detta med cirka -3,7 mkr eftersom effekten kommer först från höstterminen. Det är negativt periodutfall inom serviceavdelningen där vi även prognosticerar ett underskott för året. Även förskolan har en negativ avvikelse för perioden Huvudförklaringen är att kompensationen för nya lönerna ännu inte bokförts samt att lokalkostnaderna är högre än budgeterat för perioden. Övriga verksamheter redovisar positiva resultat för perioden.

Kommentar prognos

Totalt prognostiseras ett nollresultat mot tilldelat kommunbidrag. Prognosen grundar sig på att barn- och utbildningsnämnden verkställer beslutet om strukturförändring enligt tidplan.

Två av nämndens sex verksamhetsområden prognosticerar underskott; serviceavdelningen (-5,9 mkr) och grundskolan (-3,95 mkr).

Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar aktivt med åtgärdsplaner där underskott identifierats.

Verksamhetsstöd och ledning (*total omslutning 121 mkr*) bedöms bedriva verksamhet med ett positivt resultat motsvarande 0,8 mkr. Det finns dock en osäkerhet för skoltransporter relaterat till att en ny upphandling genomförs av bussavtal från höstterminen 2019. Överskottsprognosen grundar sig på att verksamhetsstödet redan 2019 anpassas för att klara en budgetomställning 2020 (beslut ännu ej fattade).

Serviceavdelningen (*total omslutning 128 mkr*) prognostiserar underskott uppgående till -5,9 mkr. Huvudförklaring är att måltidsservice inte kommer att bedriva verksamhet inom tilldelad ram. Måltidsservice redovisar en negativ avvikelse för perioden uppgående till -4,4 mkr. Analys av effektiviseringsåtgärder följs löpande inom serviceavdelningen, tex har vaktmästarorganisationen setts över. Periodens underskott förklaras till största del av att effektiviseringsåtgärder inte genomförts i takt med beslutade sparkrav. En åtgärdsplan har upprättats för att bromsa underskottet. Nytt livsmedelsavtal from november 2019 gör prognosen mer osäker.

Förskolans (*total omslutning 432 mkr*) prognosticerar att verksamheten kommer att bedrivas inom tilldelad ram enligt nuvarande kända förutsättningar. Förskolan redovisar en negativ avvikelse för perioden januari till maj uppgående till -1,5 mkr. Totalt bedöms förskolecheferna bedriva verksamhet inom tilldelade intäkter.

Grundskolan (*total omslutning 751 mkr*) prognosticerar underskott inom skolformen totalt uppgående till -3,95 mkr.

Huvudförklaring till den negativa prognosen i grundskolan beror på att flertalet skolor inom samtliga tre skolområden innehar extra stödresurser mot främst enskilda elever, stödresurser som skolorna inte har råd med. Ett par skolor har även obalans i sin grundbemanning som förhoppningsvis kommer att åtgärdas till nästkommande termin. Samtliga underskottsenheter har upprättat åtgärdsplaner som är tänkta ska bidra med

ekonomisk balans från höstterminen.

Resurscentrum (*total omslutning 88 mkr*) består av Kulturskolan, Centrala elevhälsan och Flerspråkscentrum som tillsammans redovisar en positiv avvikelse för perioden på 1,7 mkr. Totalt prognosticerar Resurscentrum för året en positiv avvikelse mot tilldelad ram med 2,5 mkr. Överskottsprognosen är en förutsättning för en smidigare övergång mot en lägre ramtilldelning till 2020 (beslut ej fattade ännu).

Gymnasieskolan (*total omslutning 267 mkr*) redovisar en positiv avvikelse för perioden januari till maj på 8,5 mkr. Notera dock att förutbetalda statsbidrag påverkar perioden felaktigt med 2,9 mkr, korrekt utfall är 5,6mkr.

Helårsprognosen i gymnasieskolan uppgår till totalt 6,5 mkr, skolformen gynnas framförallt positivt av det tillfälliga statliga tillskottet från Migrationsverket. Rektorskollektivet inom gymnasieskolan bedöms bedriva verksamhet inom tilldelade intäkter. I den interkommunala verksamheten i gymnasieskolan är det en negativ prognos, fler Luleå-elever väljer att studera hos andra kommuner i fyrkanten (motsvarar -2,9 mkr).

Kultur- och fritidsnämnd

Kommentar utfall

Kultur- och fritidsnämndens resultat för perioden januari-maj 2019 uppvisar 8,0 mkr mot budget för perioden. Många verksamheter inom kultur- och fritidsförvaltningen är i väldigt stor utsträckning säsonsberoende. Därför fluktuerar faktiskt resultat under året.

Skärgårdstrafiken och verksamheten på Hägnan, har störst aktivitet under sommarmånaderna, vilket genererar ett stort överskott för perioden då kostnader ännu inte fallit ut. T ex skärgårdstrafiken har ännu inga kostnader. Avdelningen Kulturarv, skärgård och turism bidrar med ett överskott om 4,0 mkr.

Renoveringen av Porsöhallen är kraftigt försenad, vilket medför att kostnader och intäkter som är budgeterade på helår, ej uppstår förrän hallen kan tas i bruk. Överskottet för perioden uppgår till 0,9 mkr. Utomhusbaden är bemannade under sommarmånaderna, vilket gör att kostnaderna ökar under juni-augusti. Intäkter för försålda badkort till kommunens badhus är störst under årets början och genererar ett plusresultat för perioden. Detta kommer att planas ut under resten av året. För perioden redovisas därför ett överskott om ca 1,0 mkr.

Två vakanta tjänster inom Administrationen och Idrott, motion och rekreation, bidrar med överskott om 0,4 mkr.

Bidrag som ännu ej betalats ut till civilsamhället visar ett överskott på 0,7 mkr.

Sammanlagingsvinsten som uppkommit i samband med sammanslagning av kultur- och fritidsnämnderna uppgår till ca 0,8 mkr för perioden. I övrigt finns överskott på övriga driftskostnader i de olika verksamheterna motsvarande 0,2 mkr.

Kommentar prognos

Prognosen uppgår till 1,9 mkr och prognos framtagen per april uppgick till 1,4 mkr. Förändringen mellan prognoserna beror dels på att överskott prognostiserades per april för arrangemanget Konstbiennalen med 0,5 mkr då arrangemanget kommer att genomföras under år 2020. Arrangören har ansökt om bidrag under 2019 då förberedelsearbete kommer att ske under 2019. Prognostiserat överskott finns därför inte vid maj månads

prognosberäkning. Dels beror förändringen på vakanta tjänster som tillsätts senare under året motsvarande 1 mkr.

Prognosen per maj på 2,0 mkr beror på att renovering av Porsöhallen inte kommit igång. Anläggningen planeras tas i drift fr o m hösten 2019 och överskottet uppgår till 1,4 mkr. Sammanslagningsvinsten som uppstått i samband med sammanslagning av kultur- och fritidsnämnderna uppgår till 1,8 mkr.

Ett investeringsbidrag avsett för dansverksamhet betalas ut under året. Beslut om bidraget är fattat i nämnd under föregående år då det fanns budget för ändamålet. Bidraget betalas ut under 2019 varför ett underskott på 2,2 mkr kommer att uppstå.

Vakanta tjänster som inte blivit tillsatta under året prognostiseras uppgå till 1,0 mkr. Bl a tillsätts en HR-konsulttjänst på 50% från halvårsskiftet samt gäller det tjänster inom avdelningen Ung i Luleå vilka tillsätts senare under året.

Ung i Luleå, med den uppstartande mötesplatsen Navet, utgör det största frågetecknet för beräkning av prognostiserat resultat för Kultur- och fritidsförvaltningen. Planeringen är, att driftstart skall ske fr o m hösten 2019. Prognosen för Ung i Luleå med mötesplatsen Navet beräknas bli noll i jämförelse mot budget.

Miljö- och byggnadsnämnd

Kommentar utfall

Avdelningen Miljö och Bygg redovisar ett positivt resultat med 2,6 mnkr. De främsta orsakerna till överskottet är främst årliga årsavgifter avseende Livsmedel som debiterats ut under maj. Vidare tillkommer ej belastade bidrag till trygghetsboenden och pågående projekt inom bostadsanpassningsbidrag som ännu ej slutredovisats.

Kommentar prognos

Avdelningen Miljö och Byggs årsprognos är oförändrad. Totalt beräknas en positiv avvikelse mot budget med 0,4 mnkr.

Socialnämnd

Kommentar utfall

Socialförvaltningens utfall på perioden är 9,1 mkr vilket är en försämring med ca 1,5 sedan förra månaden, utfallet för lönerevisionen påverkar resultatet. Förvaltningsövergripande redovisas ett överskott på perioden med 9,2 mkr, vilket är omstrukturering och vakanta tjänster. Vård och omsorg redovisar ett överskott på 6,6 mkr vilket är lite för lågt för att följa prognosen. Ett större överskott behövs för att klara kostnaderna för vikarierna under sommaren. Individ och familjeomsorg har en avvikelse på perioden som är -9,3 mkr, ett föreningsbidrag på 1,5 mkr är utbetalt under perioden. Det kommer krävas förändrade arbetssätt för att klara utmaningen inom verksamhetsområdet, en genomlysning av LSS är gjord samt Kostnad Per Brukare under perioden. Hälso- och sjukvård har ett utfall på 2,6 mkr, vilket följer prognosen.

Kommentar prognos

Socialnämndens årsprognos är fortsatt 0. Förvaltningsövergripande beräknas hela omstrukturering att användas för att täcka intäktsbortfall inom vård och omsorg samt underskott inom Individ och familjeomsorg. Individ och familjeomsorg prognostiserar ett

större underskott, för att klara budget inom ram i verksamhetsområdet kommer det behövas förändrade arbetssätt. Verksamhetsområdena Hälso- och sjukvård och Vård och omsorg prognostiserar att klara budget inom ram.

Stadsbyggnadsnämnd

Kommentar utfall

Stadsbyggnadsförvaltningen redovisar en positiv avvikelse mot budget (5,3 mkr), inklusive Vatten och avlopp. Den skattefinansierade verksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget med (2,9 mkr) och verksamheten Vatten och Avlopp redovisar ett positivt resultat (2,4 mkr).

De största avvikelserna finns inom avdelningarna Drift och underhåll, Fastigheter samt Ledning- och verksamhetsstöd. Övriga avdelningar ligger ungefär i linje med periodbudget.

Avdelning Drift och underhåll redovisar ett underskott (-11,7 mkr). Den negativa avvikelsen avser vinterväghållning/sandupptagning (-14,7 mkr). Huvuddelen av kostnaderna finns under årets första och sista månader och budgeten är fördelad under hela året. Verksamheter som har sin tyngdpunkt under sommarhalvåret redovisar tvärtemot positiva avvikelser, vilket främst består av ej utbetalda bidrag till enskilda vägar (3,0 mkr), akuta lagningar av gator o vägar (4,9 mkr), underhåll av belysning (2,2 mkr) och personalkostnader pga. vakanser och ej tillsatta tjänster (3,7 mkr). Överskott redovisas även för parkeringsverksamhet (2,4 mkr). Avdelningen redovisar en kostnad av engångskaraktär (-5,4 mkr) pga. nedskrivning av felaktigt aktiverade kostnader avseende underhåll av enskilda vägar, som under ett par år aktiverats som investering. Övriga nettokostnader visar en negativ avvikelse (7,8 mkr).

Avdelning Fastigheter redovisar ett överskott (11,4 mkr) som främst består av:

- Erhållna försäkringsersättningar avseende skador på fastigheter där kostnader redovisats tidigare år (6,0 mkr).
- Lägre kapitalkostnader än budgeterat (4,1 mkr) pga. av att beslutade investeringar färdigställs senare under året och att investeringsnivån sänks.
- Personalkostnader avseende ej tillsatta tjänster visar ett överskott (4,5 mkr).
- Lägre kostnader för underhållsarbete pga. restriktivitet under framtagande av underhållsplaner samt barn- och utbildningsförvaltningens pågående strukturella översyn. Nödvändigt underhåll utförs också till stor del under sommaren då skolor är stängda, så denna arbetena har inte utförts än.
- Kostnader som efter beslut ska aktiveras avseende Björksskataskolan (-12,6 mkr) belastar periodens resultat.
- Intäkter avseende tillfälligt inhyrda lokaler och bostäder redovisar en positiv avvikelse mot budget (1,4 mkr).

Avdelning Vatten och Avlopp, exklusive biogas, redovisar ett överskott (2,4 mkr).

Kommentar prognos

Stadsbyggnadsförvaltningens årsprognos har förbättrats med 6,4 mkr för den skattefinansierade verksamheten, vilket härrör till avdelning Fastigheter. Totalt beräknas en

positiv avvikelse mot budget med 14,4 mkr. Prognosen för verksamheten Vatten och avlopp är oförändrad (8,0 mkr), vilket är enligt plan, för att återställa tidigare års underskott.

Avdelning Fastigheter prognostiserar ett överskott (13,0 mkr). Avdelningen genomför under året en stor organisationsförändring där bl. a omläggning av budget sker, med syfte att få en tydligare ekonomisk redovisning.

Det prognostiserade överskottet kan hänföras till försäkringsersättningar (6,0 mkr), lägre personalkostnader pga. vakanser som ej har tillsatts samt lägre kostnader för underhåll pga. restriktivitet av underhåll i fastigheterna samt avvaktan på den strukturella skolöversynen. Redovisning av det planerade underhållet ses över och ska anpassas till gällande redovisningslagstiftning.

Kapitalkostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat, då investeringsramen har dragits ner i samband med Luleå kommuns effektiviseringsprogram.

Vidare belastas avdelningen med ökade kostnader för försäkringspremier (ca 4 mkr) och kostnader av engångskaraktär för viten (4,5 mkr).

Avdelningen Drift- och underhåll visar ett prognostiserat underskott (-7,7 mkr). Detta beror på kostnader hänförliga till underhåll av enskilda vägar och en nedskrivning av tidigare felaktigt aktiverade investeringar (-5,4 mkr) och vinterväghållning (-4,0 mkr). Underskottet möts av lägre personalkostnader än budgeterat pga. vakanser och organisationsförändringar.

Avdelning Ledning- och verksamhetsstöd redovisar ett överskott (2,7 tkr), som i huvudsak beror på lägre personalkostnader än budgeterat pga. att vakanser ej har tillsatts.

Överförmyndarnämnd

Kommentar utfall

Överförmyndarnämnden har gjort ett positivt resultat hittills vilket till största del beror på att kostnaden för arvode är utslaget på helår.

Kommentar prognos

I övrigt finns inget som tyder på att budgeten inte ska kunna hållas.

1.3 Nettoinvesteringsredovisning samt investeringsprognos

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall Maj 2019	Utfall Maj 2018	Budget Maj 2019	Utfall - budget Maj 2019	Prognos Helår Maj 2019	Budget Helår Maj 2019	Prognos - budget helår Maj 2019	Utfall 2018
KS-Kommunstabens	-16 472	-18 508	-26 045	9 573	-77 809	-62 509	-15 300	-49 787
KS-Arbetsmarknadsförvaltning	0	0	-292	292	-200	-700	500	0
KS-Räddningstjänst	-467	-559	-3 981	3 514	-9 555	-9 555	0	-1 080
Barn- och utbildningsnämnd	-2 104	-3 380	-14 240	12 136	-34 175	-34 175	0	-16 471
Kultur- och fritidsnämnd	373	-26	-4 375	4 748	-10 500	-10 500	0	-8 530
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	-250	250	-600	-600	0	0
Socialnämnd	-1 321	-2 826	-3 750	2 429	-9 000	-9 000	0	-7 864
Stadsbyggnadsnämnd	-135 213	-99 323	-251 234	-16 021	-605 961	-602 961	-3 000	-511 735
Summa	-155 204	-124 622	-304 167	148 963	-747 800	-730 000	17 800	-595 467

Kommentar till investeringsredovisning samt investeringsprognos

Kommunstabens

Kommentar utfall

Kommunstabens investeringsbudget består av två delar. En del av budgeten avser IT-verksamheten, den uppgår till 24,7 miljoner kronor. Året har inletts med ett stort utbyte av datorer i verksamheterna, därav den höga investeringsvolymen som gör att periodresultatet ligger -6,2 miljoner kronor över periodbudget. Den andra delen av investeringsbudgeten avser kommundirektörens pott för oförutsedda investeringar som tillkom efter reviderad budget i mars 2019 och uppgår till 37,8 miljoner kronor. Av den är inget förbrukat t.o.m. maj månad. Potten är avsedd att möta oförutsedda utgifter i förvaltningarnas investeringsbudgetar efter beslut av kommundirektören.

Kommentar prognos

För den del av investeringsbudgeten (24,7 mkr) som avser IT-verksamheten är trenden att verksamheterna köper fler datorer än beräknat. Årsbudget kommer inte att kunna hållas, prognosen är att verksamheterna kommer att köpa fler och dyrare datorer än förväntat. Årsprognos uppgår därför till 40,0 miljoner kronor, vilket innebär ett underskott med -15,3 miljoner kronor. Bedömningen för kommundirektörens pott för oförutsedda investeringar är att den kommer att förbrukas i sin helhet, vilket sker genom att budget flyttas till den förvaltning som beviljats tilläggsanslag.

Arbetsmarknadsförvaltning

Kommentar utfall

Inga investeringar genomförda under perioden

Kommentar Prognos

Vuxenutbildningen beräknar inte helt förbruka sin investeringsbudget på 400 tkr .
Investeringar för vissa lärlingsutbildningar är förskjutna i tid så totalt sett beräknar vuxenutbildningen att bara hälften av investeringsmedlen förbrukas. Arbetsmarknadssidan kommer förmodligen inte att investera i nya fordon för 300 tkr. För minibussar och vissa andra tyngre fordon saknas i dagsläget miljövänliga alternativ vilket gör att Förvaltningen avvaktar med dessa investeringar.

Räddningstjänst

Kommentar utfall

T o m 31 maj 2019 har investering skett i en minibuss och en container som används vid Räddningstjänstens utbildningscentrum samt en skoter.

Kommentar prognos

Prognosen för 2019 är att investeringarna kommer att hålla sig inom den reviderade investeringsbudget på 9,6 mkr.

Barn- och utbildningsnämnd

Kommentar utfall investeringar

Nettoinvesteringarnas utfall för perioden uppgick till 2,1 mkr, vilket är lägre än periodbudgeten för investeringar uppgående till 14,2 mkr. Förklaringen är att större delen av inköpen för inredning och verksamhetsutrustning med mera inte har hunnit beställas/faktureras. Skolformerna analyserar och utreder var verksamhetsbehoven är störst för att uppnå effektiva prioriteringar. Prognosen är att avsatta medel kommer att förbrukas under året.

Barn- och utbildningsnämnden har ytterligare 19 mkr för planerade fastighetsprojekt. Totalt bedöms även dessa i sin helhet förbrukas under senare delen av 2019. Budgeten för dessa medel kommer att överföras till Stadsbyggnadsförvaltningen (SBF) när nämnden tagit beslut om ett igångsättande. Då projektet påbörjas sker omföring av budgeterade medel till SBF. De projekt som avses är tex reception i Kungsfågeln samt duschbås i idrottshallar.

Kommentar prognos investeringar

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett +/- resultat i investeringsverksamheten för 2019.

Kultur- och fritidsnämnd

Kommentar utfall

Investeringsbudgeten uppvisar ett överskott om 0,4 mkr. Detta beror på att ett investeringsprojekt som bedrevs under 2018 erhållit ett investeringsbidrag kopplat till projektet och utbetalats 2019. Projektet är aktiverat under 2019. Leverans av upphandlad arbetsbåt till Skärgården har ännu ej skett. Budgeten för båten uppgår till 9,5 mkr. Investeringar kopplat till Konsthallen och mötesplatsen Navet pågår.

Kommentar prognos

Prognos för investeringsprojekt 2019 uppgår till 11 mkr.

Miljö- och byggnadsnämnd

Kommentar utfall

Inget utfall avseende investeringar finns per 2019-05-30.

Kommentar prognos

Prognosen ligger i linje med beslutad investeringsbudget.

Socialnämnd

Kommentar utfall

Enligt plan

Kommentar prognos

Enligt ram

Stadsbyggnadsnämnd

Kommentar utfall

Skattefinansierade investeringar har ett utfall på 21% av årsbudget. Detta speglar inte upparbetningstakten då större delen av det som är upparbetat under maj inte är bokfört under perioden. En bedömning pekar på att verklig förbrukning är ung 30% av årsbudget. Förbrukningen för perioden januari tom maj är 46 mkr lägre än periodens budget.

Gata och park (19 mkr lägre än periodens budget)

Den främsta orsaken till det låga utfallet är att sommarhalvåret är högsäsong vad gäller såväl gata som park. Utfallet för dessa verksamheter är 10% av årsbudget. Detta speglar inte upparbetningstakten då större delen av det som är upparbetat under maj inte är bokfört under perioden. En bedömning pekar på att verklig förbrukning är ung 16% av årsbudget. 13 mkr är upparbetat vilket är 19 mkr lägre än periodens budget.

Fastigheter, exkl. större projekt (3 mkr lägre än periodens budget)

Fastigheter, exkl. större projekt har ett utfall på 32% av årsbudget. Detta speglar inte upparbetningstakten då större delen av det som är upparbetat under maj inte är bokfört under perioden. En bedömning pekar på att verklig förbrukning är närmare 40 % av årsbudget.

Större projekt (24 mkr lägre än periodens budget). Endast 9% av årsbudgeten är förbrukad. Entreprenaden avseende ny räddningsstation är startad. 6,7 mkr är upparbetat vilket är 11,5 mkr lägre än periodbudget. Detaljplan för Hertsö badhus är inte klar och därmed har detta projekt inte startat (12,5 mkr under periodens budget).

Exploatering (11 mkr lägre än periodens budget)

Exploateringsverksamheten, landskap och trafik, visar på högre inkomster än utgifter under årets fyra första månader. 31% av årets budgeterade försäljningsinkomster har inkommit och 17% av budgeterade utgifter är förbrukade. Förbrukningen speglar inte upparbetningstakten då större delen av det som är upparbetat under maj inte är bokfört under perioden. En bedömning pekar på att verklig förbrukning är ung 20% av årsbudget. För Vatten och avlopp är motsvarande siffror 19% avseende försäljningsinkomster och 69% avseende utgifter.

Vatten och avlopp (22 mkr lägre än periodens budget)

Inom verksamheten Vatten och Avlopp har 27% av årets budget förbrukats, även inom denna verksamhet saknas upparbetade kostnader för maj. En bedömning pekar på att verklig förbrukning är ung 33% av årsprognos vilket är enligt plan.

Kommentar prognos

Förutsättningar:

Skattefinansierad verksamhet, exploateringsverksamhet (kassaflöde) och större projekt ska rymmas i beslutad investeringsram som utgår ifrån finansiella mål. Avgiftsfinansierad verksamhet (Vatten och Avlopp) finansieras helt inom taxan.

Total prognos överskrider budget med 3 mkr vilket är i samma storleksordning som föregående månad.

Prognosen för skattefinansierade investeringar inkl. större objekt uppgår till 337 mkr vilket är 22 mkr högre än budget och i samma storleksordning som föregående prognos.

Prognosen för gata och park är i linje med budget. Prognosen för de större projekten, ny räddningsstation och Hertsö Badhus, är sänkt med 31 mkr. För ny räddningsstation är prognosen för helåret sänkt, från 92 mkr till 70 mkr, att jämföra med 44 mkr i årsbudget. Det finns fortfarande en osäkerhet i siffrorna då betalplan ännu inte är fastställd. Vad gäller Hertsö badhus är detaljplanen inte klar. Prognosen för helåret är sänkt, från 10 mkr till 1 mkr (avser förfrågningsunderlag), att jämföra med 30 mkr i årsbudget. Detta möts av ett antal nya reinvesteringsprojekt inom Fastigheter varav det enskilt största är Björkskataskolan.

För övriga skattefinansierade investeringar inom Fastigheter är prognosen oförändrad jämfört med föregående månad. Dessa beräknas underskrida budget med totalt 6,5 mkr beroende på tidsförskjutningar.

Prognosen för exploateringar, exkl. Vatten och Avlopp, är oförändrad sedan föregående månad. Utfallet beräknas överstiga budget med 6,5 mkr vilket är i samma storleksordning som skattefinansierade investeringar inom fastigheter beräknas understiga budget. Även detta är att hänföra till tidsförskjutningar. Prognosen för exploateringar, Vatten och avlopp, är högre än budget (2 mkr) beroende på tidigareläggning (Dalbo) vilket är oförändrat sedan föregående månad.

Prognosen för investeringar, Vatten och avlopp, uppgår till 218 mkr vilket är 27 mkr lägre än budget och i linje med föregående prognos. Den främsta orsaken är att nya beräkningar pekar på lägre utgifter än budgeterat för Östra länken.

2 Finans

Se bilaga1.

3 Befolkning och samhälle

Befolkning - Luleå kommun, folkmängd

(Källa: KID-statistik)

Befolkningsläget i Luleå kommun (Preliminärt)

maj 2019

Befolkning	2019-05-31			maj			2018-12-31
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Summa
Folkökning	-19	7	-12	-31	-4	-35	362
Folkmängd	38 088	39 732	77 820	38 088	39 732	77 820	77 832
Födda	172	178	350	38	46	84	755
Döda	155	135	290	23	23	46	690
Födelsenetto	17	43	60	15	23	38	65
Inflyttning	551	632	1 183	93	92	185	4 085
Utflyttning	587	668	1 255	139	119	258	3 788
Flyttningsnetto	-36	-36	-72	-46	-27	-73	297

Den sista maj 2019 hade Luleå kommun en folkmängd av 77 820 personer vilket är en minskning med 12 personer sedan årsskiftet. Födelsenettet för 2019 är +60 personer. Flyttnettet är negativt -72 personer. Siffrorna för maj visar på 84 nyfödda och 46 döda, 185 inflyttade och 258 utflyttade. Vilket förmånaden ger befolkningförändring av -35 personer.

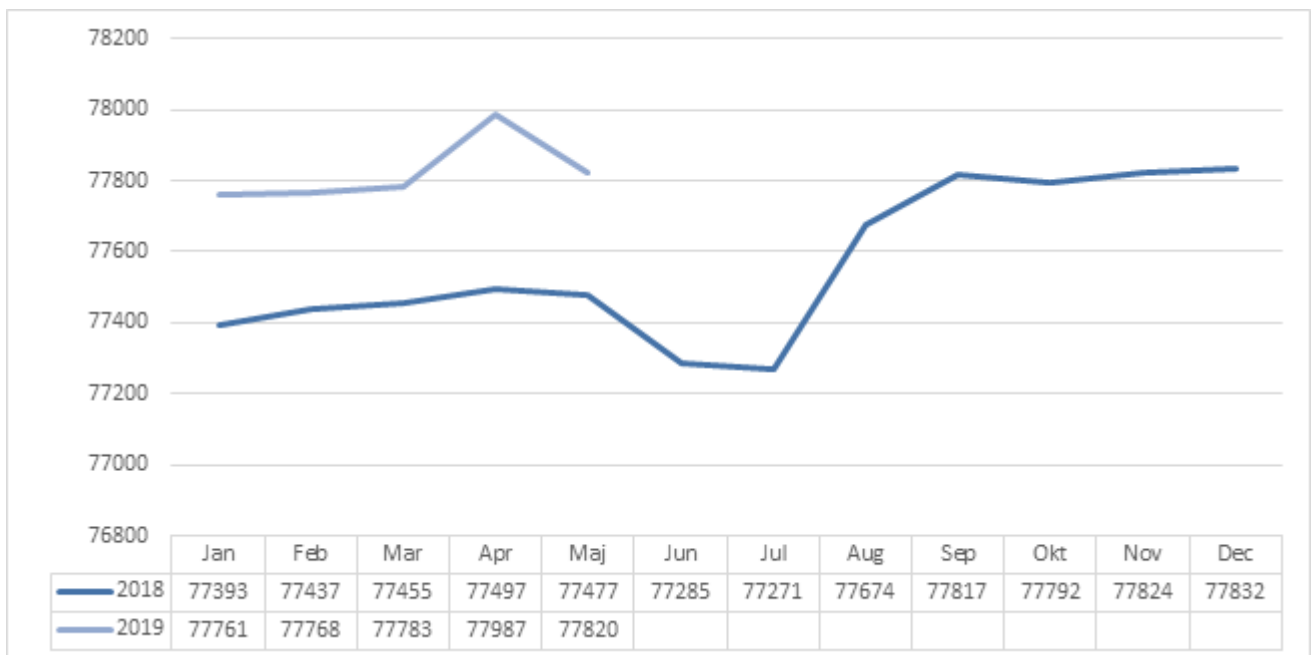
Befolkningen Luleå kommun efter år och ålder (Preliminärt)

Ålder	2019-05-31			2018-05-31			Skillnad 2018/2019		
	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa	Kvinnor	Män	Summa
0	169	175	344	91	84	175	78	91	169
1-5	1 957	2 043	4 000	1 957	2 073	4 030		-30	-30
6-9	1 576	1 734	3 310	1 592	1 738	3 330	-16	-4	-20
10-12	1 228	1 357	2 585	1 214	1 329	2 543	14	28	42
13-15	1 228	1 246	2 474	1 180	1 181	2 361	48	65	113
16-18	1 151	1 196	2 347	1 098	1 217	2 315	53	-21	32
19-24	2 660	3 777	6 437	2 794	3 799	6 593	-134	-22	-156
25-29	2 614	3 270	5 884	2 733	3 336	6 069	-119	-66	-185
30-39	4 506	5 074	9 580	4 432	4 939	9 371	74	135	209
40-49	4 651	4 805	9 456	4 664	4 869	9 533	-13	-64	-77
50-59	5 132	5 203	10 335	5 150	5 160	10 310	-18	43	25
60-64	2 301	2 200	4 501	2 265	2 238	4 503	36	-38	-2
65-74	4 468	4 242	8 710	4 488	4 210	8 698	-20	32	12
75-84	3 094	2 627	5 721	2 999	2 568	5 567	95	59	154
85-	1 353	783	2 136	1 349	765	2 114	4	18	22
Summa	38 088	39 732	77 820	38 006	39 506	77 512	82	226	308

Jämfört med maj föregående år har folkmängden totalt ökat med 308 personer 82 kvinnor och 226 män. Den största enskilda minskningen sker bland kvinnor 19-24 år medan den åldersgrupp som ökar mest är män 30-39 år.

3.1 Diagram över befolkningsutvecklingen i Luleå kommun

Diagrammet nedan visar befolkningsutvecklingen i Luleå kommun per månad för år 2018 och 2019.



3.2 Arbetsmarknadsstatistik

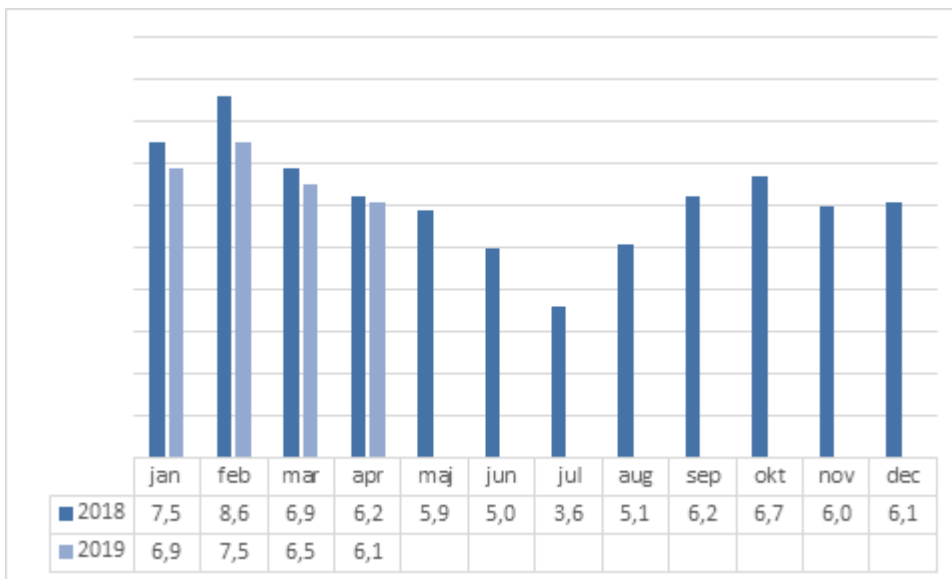
Tabellen nedan visar arbetsmarknadsläget i Luleå kommun innevarande månad 2019 och jämfört med 2018.

(16-64 år)	Öppet arbetslösa		Personer i program		Totalt antal arbetslösa	
	Antal 1905	Förändring % mot 1805	Antal 1905	Förändring % mot 1805	Antal 1905	Förändring % mot 1805
Luleå	1 207	1,7	1 103	-10,1	2 310	-4,3
Länet	3 373	-10,1	3 606	-10	6 979	-10
Riket	170 202	-1,7	160 896	-2,3	331 098	-2

4 Personalstatistik

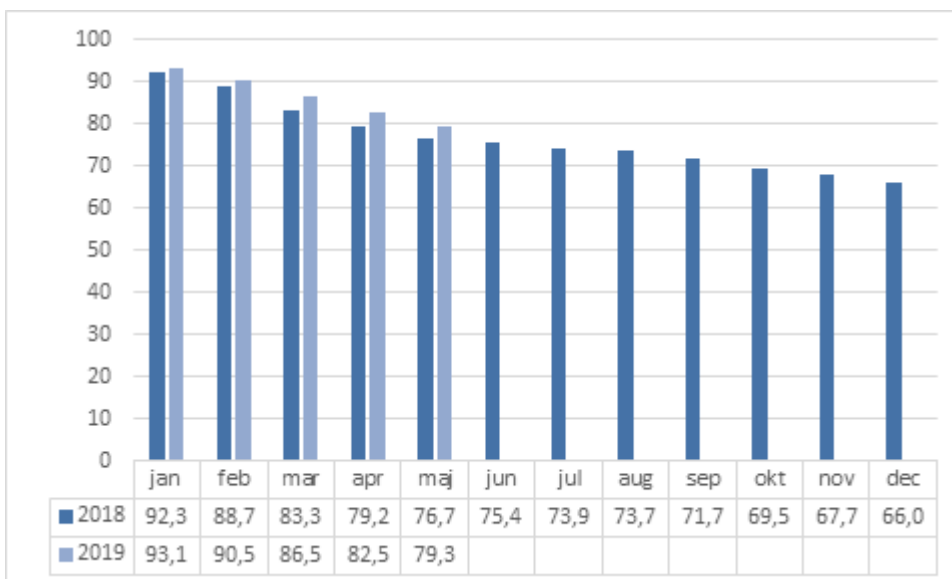
4.1 Sjukfrånvaro

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



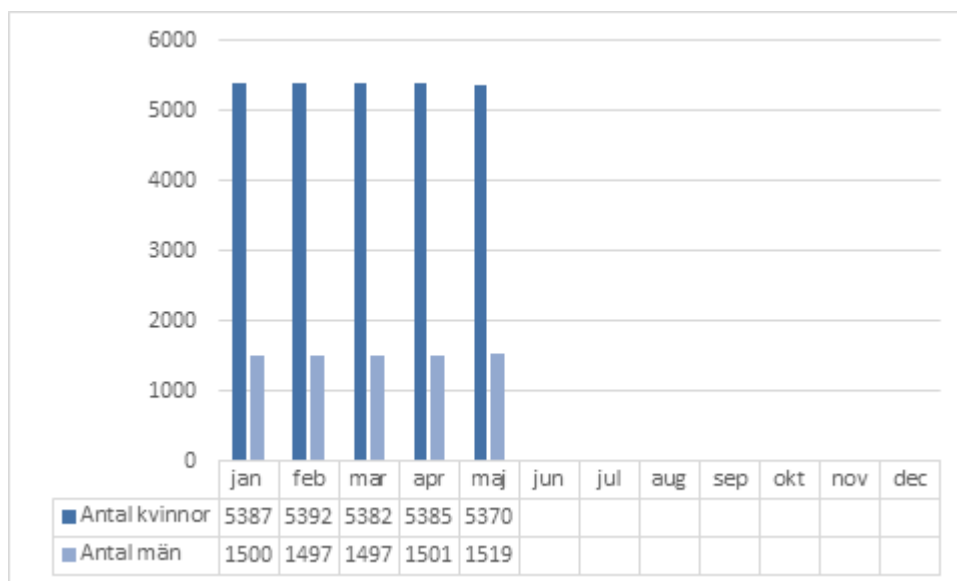
4.2 Frisknärvaro

Diagrammet nedan visar Luleå kommuns frisknärvaro i procent av totala anställningar per månad år 2018 och 2019. Andelen avser personer med färre än 8 sjukfrånvarodagar.



4.3 Månadsanställda

Diagrammet nedan visar antalet månadsanställda (tillsvidare och visstidsanställda) i Luleå kommun per månad år 2019 uppdelat på kvinnor och män.



Bilaga

Finansrapport Luleå kommunkoncern

maj 2019

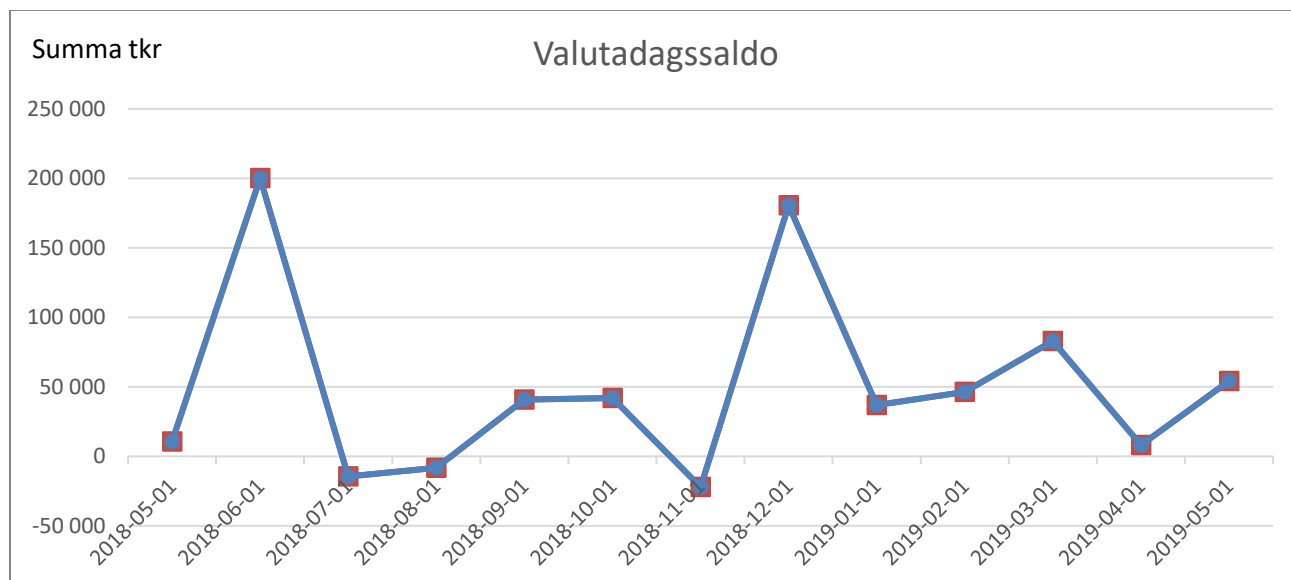
Innehållsförteckning

Finans.....1

Likviditet kommunkoncernen	1
Koncernkontot.....	1
Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen	2
Finansiella motparter på lån kommunkoncernen.....	2
Räntekänslighet på rådande skuldportfölj	2
Derivatportfölj.....	3
Rådande undervärde på derivatportfölj.....	3
Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.	4

Finans

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
2018-05-31	274 783	9 103	-23 229	62 542	17 538	-4 328	-325 724	-101	10 585
2018-06-30	140 076	124 185	-23 490	113 948	14 936	-3 734	-176 700	10 889	200 110
2018-07-31	108 294	34 490	-26 584	64 930	18 835	-3 688	-235 521	24 838	-14 406
2018-08-31	107 449	45 662	-25 743	58 068	18 481	-4 090	-232 774	24 787	-8 160
2018-09-30	107 587	97 618	-25 121	114 254	24 073	-3 298	-299 002	24 737	40 848
2018-10-31	94 907	107 972	-18 933	32 588	-6 027	-3 559	-189 235	24 226	41 939
2018-11-30	98 462	113 822	-19 233	30 871	-41 980	-3 809	-224 468	24 179	-22 156
2018-12-31	36 832	158 412	-22 308	87 390	-39 365	-3 402	-41 161	4 128	180 526
2019-01-31	56 334	171 074	-21 060	38 122	-72 914	-3 442	-135 264	4 077	36 927
2019-02-28	61 181	162 784	-14 582	21 879	-70 241	-3 747	-114 866	4 042	46 447
2019-03-31	31 528	94 988	-26 090	83 177	-69 351	-3 776	-31 583	3 990	82 883
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

Luleå kommunföretag AB upphandlade under maj månad ett lån om 70 mkr. Lånet förfaller 2019-11-12 och innehar en aktuell ränta på 0,04%. Lånets räntebas är 3-månaders STIBOR.

Sammansättning av skuldportfölj för kommunkoncernen

 Utestående skuld	 Kapitalbindning	 Räntebindning	 Snittränta (senaste 12 månader)	 Del av kapitalbindning under 1 år.
3 453,00 Mkr	1,51 År	1,99 År	2,10%	50,91%

Sedan föregående månadsrapport har kapitalbindningen ökat från från 1,43 år till 1,51 år. Räntebindningen har minskat från 2,10 år till 1,99 år. Samtidigt har snitträntan sjunkit från 2,14% till 2,10%, vilket motsvarar strax under 1,4 mkr på årsbasis. Del av kapitalbindning under 1 år är 50,91% vilket är en förbättring sedan föregående månadsrapport (56,25%). Nivån är även i aktuell finansrapport över den, av kommunfullmäktige beslutade tillåtna nivån, dock med en klar förbättring. Anledning till förbättringen är att Lulebo AB slog ihop två lån, som gick till förfall och därefter upphandlade nya lån med en betydligt längre kapitalbindning. Sedan föregående månadsrapport har nu andelen av skuldportföljen som förfaller inom 12 månader minskat med cirka 200 mkr vilket är nu strax under 1 800 mkr. Under kommande månad förväntas dock berörd siffra åter försämrats.

	2019-06-01	2019-05-01	2019-04-01
Utestående Nettobalans (tkr)	3 453 000	3 383 000	3 438 000
Utestående Nominellt (Der) (tkr)	1 820 000	1 820 000	1 950 000
Snittränta senaste 12 mån	2,10%	2,14%	2,19%
Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån	0,02%	0,02%	0,02%
Räntekostnad senaste 12 mån (tkr)	68 626	69 327	69 935
Räntekostnad exkl Der. senaste 12 mån (tkr)	683 066	593 294	539 949
Räntebindning (i år)	2,00	2,10	2,15
Räntebindning (i %) andel < 1 år	47,15%	46,05%	41,10%
Räntebindning (i år) exkl. Der.	0,61	0,63	0,63%
Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der.	89,86%	89,65%	89,82%
Kapitalbindning	1,51	1,43	1,49
Kapitalbindning andel < 1 år i %	50,91%	56,25%	51,13%

Finansiella motparter på lån kommunkoncernen

Långgivare	Skuld (tkr)	Andel i %
Kommuninvest	3 188 000	92,33%
Nordic Investment Bank	200 000	5,79%
Handelsbanken	65 000	1,88%

Sedan föregående månad har Lulebo AB slagit ihop två av sina lån och bundit om dessa med en längre kapitalbindning och lägre ränta. Den tidigare ränta var 0,32% medan aktuell ränta är 0,05%.

Räntekänslighet på rådande skuldportfölj

Period	Räntekostnad (tkr)	Räntekostnad +1 % (tkr)	Förändring/Ränterisk i % (tkr)
2019	67 832	69 656	1 825
2020	66 291	72 978	6 687
2021	61 469	71 221	9 752
2022	51 370	66 124	14 755
2023	46 823	65 039	18 216
2024	46 404	67 614	21 210

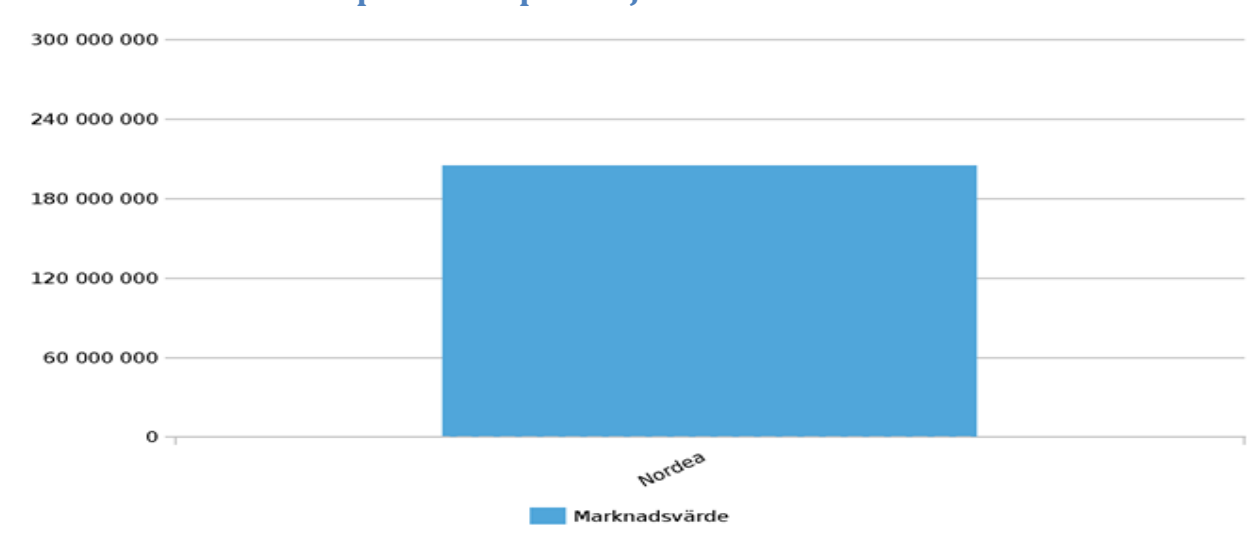
I ovan figur redogörs kommunkoncernens räntekänslighet för kommande räntehöjningar. Med "räntekostnad +1%" utgår man ifrån att portföljens lån tecknas om med identiska villkor, som de idag har, förutom räntan. Därutöver har den underliggande marknadsrörelsen varit +1% från dagens räntenivåer. "Förändring/Ränterisk 1%" beskriver hur uppgången kostnadmässigt påverkar kommunkoncernen. Sedan föregående månadsrapport har marknadens förväntningar på kommande räntehöjningar fortsatt att sjunka. De prognostiserade räntekostnader för år 2020-2024 är nu sänkta och de mest omfattande sänkningarna har skett på åren 2022-2024, där man sänkt prognostiserade räntekostnader med 5-7 miljoner SEK på årsbasis.

Derivatportfölj

Motpart	Nominellt (Der) (tkr)	Andel i %
Nordea	1 820 000	100,00%

Inga förändringar sedan föregående månadsrapport

Rådande undervärde på derivatportfölj



Med derivat menas de räntederivat/ränteswappar som Luleå kommunkoncern innehar. Nominellt värde på dessa är 1 820 mkr.

Av det nominella värdet innehar Luleå Energi AB 15 mkr, Luleå Hamn AB 30 mkr och Lulebo AB 1 775 mkr. Aktuell undervärde är 167 mkr vilket är en minskning med 1 mkr sedan föregående månad.

Fastställda och utnyttjade borgens-/låneramar.

	Aktuell skuld (tkr)	Fastställt låneutrymme (tkr)
Lulebo AB	2 435 000	2 600 000
Luleå Hamn AB	33 000	33 000
Luleå kommun	750 000	1 100 000
Luleå kommunföretag AB	170 000	1 800 000
Luleå Energi AB	0	0
Luleå Miljöresurs AB	0	0

Luleå kommunföretag AB har ökat sin externa upplåning med 70 mkr sedan föregående månadsrapport.

Utveckling på kapitalplaceringar

Nedan avkastning är avlästa 2019-05-31

	Placerat kapital (tkr)	Värde (tkr)
Luleå Energi AB	90 000	90 902
Luleå kommunföretag AB	20 000	20 201
LUMIRE	10 000	10 100
Summa	120 000	121 203

Fondplaceringarna har haft en positiv avkastning på 31 tkr. Placeringen har även bidragit till att minska kommunens kostnad för plussaldo med 25 tkr under maj månad.

Portföljens förhållande till aktuell finansiell policy och styrdokument.

	Gränsvärden	2019-06-01	2019-05-01	2019-04-01
Finanspolicy Luleå kommunkoncern				
Räntebindning	1,00 - 6,00 (År)	1,99 År	2,10 År	2,15 År
Kapitalbindning	1,00 - 6,00 (År)	1,51 År	1,43 År	1,49 År
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (vs Utestående balans)	10,00 - 50,00 (Procent)	47,15%	46,05%	41,10%
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	10,00 - 50,00 (Procent)	50,91%	56,25%	51,13%

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 uppsatta riktvärden för den totala räntebindningen, kapitalbindning samt att en inte för stor andel av lånen innehar för kort räntebindning. Dock innehar aktuell skuldportfölj en för stor del av lånen med för kort kapitalbildning.



LULEÅ KOMMUN

E-post: ekonomikontoret@lulea.se

Telefon: 0920-453000