

Plan & budget 2023-2025



Dokumenttyp	Ärendenummer	Fastställt	Giltighetstid
Styrdokument	KLF 2022/1244	2022-11-22	Från och med 2023-01-01
Dokumentansvarig	Senast reviderad	Beslutsinstans	Dokument gäller för
Avdelningschef planering & analys	-	Kommunfullmäktige	Alla nämnder & styrelser

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Inledning.....	2
Framtidens Luleå.....	3
Utredningsuppdrag under planperioden.....	5
Kompetensförsörjning.....	6
Fullmäktiges nio övergripande mål till år 2040.....	8
Övergripande mål: Luleås invånare har en god och jämlik hälsa.....	9
Övergripande mål: Luleås invånare är delaktiga i samhällets utveckling.....	9
Övergripande mål: Luleås invånare har ett socialt, kulturellt och fysiskt aktivt liv.....	10
Övergripande mål: Luleås naturvärden finns kvar och har plats att utvecklas.....	10
Övergripande mål: Luleå har ingen påverkan på klimatet.....	11
Övergripande mål: Luleås invånare bor i ett gott grannskap.....	11
Övergripande mål: Luleås invånare har ett hållbart vardagsliv.....	12
Övergripande mål: Luleå är ett ledande nav för tillväxt och innovation.....	12
Övergripande mål: Luleås invånare har arbete.....	13
Introduktion till ekonomi och budget 2023-2025.....	14
Budget 2023–2025.....	15
Finansiell analys av budgeten.....	24
Sammanfattning av nämnders och bolagsstyrelsers uppdrag samt nämnders budget.....	26
Bilagor:.....	39
Årets planerings- och budgetprocess.....	39
Sammanträdesprotokoll.....	41

Inledning

Plan och budget visar hur Luleå kommunkoncern kommer att arbeta för fullmäktiges nio övergripande mål, hur budgeten ska fördelas samt uppdrag och verksamhet för de olika nämnderna och styrelserna. Dokumentet är ett styrande dokument som ger grund för uppföljningar under 2023 och årsredovisningen. Detta är kommunens viktigaste verktyg för planering och styrning av verksamheten i det korta perspektivet (1-3 år).

Luleå ska ha plats för minst 100 000 Luleåbor år 2040. Det framgår av kommunens nya översiktsplan. Det innebär att tempot kommer att skruvas upp. Bakgrunden är naturligtvis de stora industrisatsningarna i Norrbotten och Västerbotten. Men inte bara det.

Fler människor innebär ökad efterfrågan på till exempel kommunal service, bostäder och kollektivtrafik. Fler invånare ger också ett större skatteunderlag. Befintliga företag kan växa, nya kan startas. Kommunen blir mer attraktiv för både inflyttare och invånare. Framför allt unga kvinnor ska uppleva Luleå som en attraktiv plats att leva och bo på.

Demografin förändras. Färre i arbetsför ålder ska försörja fler. Antalet personer som är 80 år och äldre kommer att öka med 2 000 under de kommande tio åren. För att klara det behöver vi anställa 1 000 personer, bara inom vård och omsorg.

Politisk prioritering

Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet, som också utgör den nya majoriteten i Luleå kommun, redogör i detta dokument för den ekonomiska och politiska prioritering som majoriteten kommer att arbeta med under de kommande åren. Utgångspunkten för den förda politiken kommer vara satsningar på tillväxt, välfärd och hållbarhet för alla invånare i kommunen. Tack vare en välskött kommunal ekonomi kan reformutrymmet användas för fullt finansierade förslag. Samarbetspartierna är överens om satsningarna men också om vikten av att bedriva ansvarsfull ekonomisk politik under de kommande åren då tuffare ekonomiska tider väntar med hög inflation, hög ränta och lågkonjunktur. Budgeten i sin helhet innebär ökade satsningar för både inflationskompensation och kvalitetshöjningar motsvarande 56 miljoner kronor under perioden 2023-2025.

Inriktning

Inriktningen vilar på fem centrala pelare för att göra Luleå kommun till en bättre plats för alla medborgare. Dessa är välfärd, tillväxt, hållbarhet, landsbygd och demokrati.

Välfärd

Behoven i välfärden kommer att öka under de kommande åren. Merparten av satsningarna är riktade till verksamheterna för barn- och utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Satsningarna innefattar både en kompensation för inflationen och en kvalitetshöjning av verksamheterna. Arbetet med att förbättra arbetsmiljön kommer att prioriteras och ett förslag för hur fler kan stanna kvar i välfärdsyrkena efter pension kommer att tas fram. Riktade satsningar på att anställa fler lärare i grundskolan kommer att genomföras för att uppnå en god lärartäthet. Arbetet med att införa en kulturgaranti för alla barn i Luleå kommer att påbörjas.

Tillväxt

Näringsidkarnas nöjdhet med kommunens verksamheter prioriteras genom höjd servicenivå för företagen och förbättrad tillgänglighet. I takt med ökad tillväxt i Luleå kommun kommer fler bygglovshandläggare att anställas för snabbare och bättre service till företagen. Företagen ska få återkoppling från alla kommunens verksamheter inom 24 timmar. Kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna för tillväxten och därför kommer arbetet med attrahera arbetskraft att intensifieras, till exempel genom att inrätta en flyttlots för att hjälpa människor att bosätta sig i Luleå kommun. Samarbetet mellan Boden och Luleå är avgörande för att klara omställningen i regionen och därför kommer en gemensam näringslivsutvecklingsstrategi att tas fram för båda kommunerna. Etableringsarbetet kommer fortsatt vara en central del av arbetet för tillväxt.

Hållbarhet

Tempot i omställningen behöver öka och därför föreslås flera satsningar med en grön profil. En klimatplan mot 2040 ska tydliggöras och kontinuerligt följas upp politiskt. Medborgarna i Luleå kommun ska ha ännu bättre möjligheter att välja hållbara transportmedel och kollektivtrafikens andel av resandet ska öka. Ett förslag till avgiftsfri kollektivtrafik på sommaren till barn till och med 19 år tas fram under planperioden. För att påskynda elektrifieringen prioriteras satsningar på fler laddpunkter för elbilar i anslutning till kommunens verksamheter och parkeringsplatser. Installation av solceller där det är ändamålsenligt ska premieras.

Landsbygd

För att skapa goda förutsättningar att bo och verka i hela kommunen kommer miljonsatsning på projekt i byarnas att fortsätta under planperioden. Lulebo ges i uppdrag att bygga i byar och på landsbygden. Service på landsbygden ska öka och arbetstillfällen ska prioriteras. De kommunala skolorna på landsbygden ska bevaras.

Demokrati

För att stärka medborgarnas inflytande i Luleå kommun kommer ett uppdrag att ges till kommunstaben med syfte att förbättra medborgarnas dialog med kommunen. Vidare ska förslag på aktuella frågor tas fram för medborgardialoger under mandatperioden. Som ett led i demokratiarbetet kommer strukturen och uppdraget för de kommunala råden att ses över.

Framtidens Luleå

Vision Luleå 2040 innebär att vi nu är på väg mot framtidens Luleå. Vi ska tillsammans skapa ett attraktivt, hållbart Luleå med Sveriges bästa service. Och plats för minst 100 000 Luleåbor.



Samarbete, nytänkande och omtanke

Vi kommer framåt genom att leta efter nya lösningar och prova oss fram. Vi berättar öppet om framsteg, misstag och lärdomar.

Vi når resultat som bidrar till att lösa flera av utmaningarna, inte bara en i taget.

Vi arbetar tillsammans med andra och söker aktivt samarbete. Vi ger kunskap, förtroende och handlingsutrymme till varandra. Och vi gör det som leder till mer nytta för invånarna



”Genom samarbete, nytänkande och omtanke skapar vi ett hållbart och attraktivt Luleå med plats för minst 100 000 luleåbor”

Kommunfullmäktiges strategiska initiativ för Framtidens Luleå



Olika politiska beslut har under de senaste åren gett uppdrag till kommundirektören att bland annat effektivisera, förändra och utveckla. Kommundirektören har valt att konkretisera uppdragen i sex strategiska initiativ för samverkan (se bilden).

Initiativen är insatsområden där kommunfullmäktige vill se en större förflyttning för att nå de långsiktiga övergripande målen. Dessa är komplexa utmaningar som vi inte kan lösa utan att utforska och utveckla tillsammans inom kommunkoncernen och med andra aktörer.

Kort om syftet för de sex strategiska initiativen på övergripande nivå:

1. **Accelererad samhällsomställning** - För att möjliggöra industrins gröna omställning i Luleå och Norrbotten. Driva på för en hållbar tillväxt och samhällsomställning i nationell framkant.
2. **Kompetensattraktion** – För att öka inflyttningen och nå 100 000 luleåbor senast 2040. Bättre matcha utbud och efterfrågan av kompetens.
3. **Förbättrat företagsklimat** – För att ge näring till näringar och nå ett växande näringsliv. Fokusera på vår service och vårt bemötande.
4. **Klimatneutral och naturpositiv** – För att bli klimatneutral, ta ledningen i den gröna samhällsomställningen och ta tillvara på Luleås naturvärden.
5. **Smart kommun** – För att skapa resultat som ligger i Sveriges framkant och nå samma eller bättre kvalitet till lägre kostnad samt nyttja digitaliseringens möjligheter.
6. **Trygg i Luleå** – För att stärka det främjande och förebyggande arbetet för social hållbarhet.

Kommunstyrelsen leder och samordnar de strategiska initiativen och ska via kommundirektörens ledningsstruktur driva, koordinera, stödja och följa upp arbetet för återrapportering till kommunfullmäktige.

Utredningsuppdrag under planperioden

Utöver satsningar och prioriteringar tilldelas nämnderna ett antal uppdrag. Nämnderna förväntas återkoppla angående uppdragen med förslag till politiska beslut under mandatperioden.

- Inför avgiftsfri kollektivtrafik på sommaren till barn till och med 19 år inom Luleå kommun
- Möjliggör för fler att stanna kvar i yrket även efter pension för att behålla kompetensen
- Öka antalet lärare i grundskolan
- Öka skolbibliotekens tillgänglighet genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen
- Öka antalet laddpunkter för elbilar i anslutning till kommunens verksamheter och parkeringsplatser

- Möjliggör för elbilar hos Lulebos hyresgäster genom laddpunkter för elbilar i anslutning till fastigheterna
- Minska kommunens klimatpåverkan genom klimatsmarta upphandlingar av varor och tjänster till kommunens verksamheter
- Säkerställ Lulebornas tillgång till vatten genom beredskapsplan för vattentäkter samt skyfallsplan
- Öka kommunens egen energiproduktion genom att installera solceller där det är ändamålsenligt
- Tydliggör och följ kontinuerligt upp Klimatplan mot 2040
- Öka medborgarna i Luleå kommuns möjligheter att välja hållbara transportmedel
- Öka kollektivtrafikens andel av resandet
- Ge snabbare och bättre service i ett växande Luleå genom fler bygglovshandläggare
- Öka den kommunala servicen så att företag får återkoppling från alla kommunens verksamheter inom 24 timmar
- Inrätta en flyttlots för att hjälpa människor att bosätta sig i Luleå
- Uppdra till Lulebo att bygga i byar och på landsbygden
- Införa hundrastgårdar
- Fortsätta miljösatsning på projekt i byarna
- Införa en kulturgaranti för alla barn i Luleå genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen
- Ta fram en gemensam näringslivsutvecklingsstrategi med Boden
- Ta fram förslag på medborgardialoger under mandatperioden
- Struktur och uppdrag för de kommunala råden

Kompetensförsörjning

Alla våra 300 yrken har något gemensamt; vi har stor betydelse, vi gör skillnad och vi skapar värde och livskvalitet för kommunens 79 000 invånare. Med andra ord så spelar vi en viktig roll. Varje dag, året om, för Luleå.

Luleå kommun som arbetsgivare behöver attrahera och rekrytera nya medarbetare samt satsa på att behålla och utveckla nuvarande medarbetare och chefer. Inom ramen för kommunens strategiska mål ställs höga krav på samordnade metoder och rutiner för kompetensförsörjning. Att rekrytera, behålla och utveckla rätt kompetenser kommer att bli ännu viktigare när verksamheter utvecklas, konkurrens om arbetskraft och pensionsavgångar ökar.

Utmaningar

- Lyckas med att attrahera och rekrytera rätt kompetens när konkurrensen om arbetskraft ökar
- Behålla befintliga medarbetare som kan bidra med sin erfarenhet och kompetens
- Alla medarbetare och chefer ska ha förutsättningar att arbeta aktivt med att förbättra arbetsmiljön
- Utmana strukturer i Luleå kommuns organisation för att frigöra tid i chefers uppdrag för ett nära ledarskap
- Utveckla medarbetare och chefer att verka i och bidra till en tillitsbaserad organisation

Kommunstaben kommer, utifrån uppdrag till kommunstyrelsen, att:

- Skapa förutsättningar för att åstadkomma nya arbetssätt i syfte att utveckla det kommunövergripande arbetet med att attrahera och rekrytera nya medarbetare
- Skapa förutsättningar för särskilda arbetsmiljöinsatser riktade mot kommunens medarbetare och chefer i syfte att behålla och utveckla kompetens

Luleå kommunkoncern kommer i alla verksamheter under 2023 vidta åtgärder för att möta kompetensförsörjningsutmaningarna i syfte att klara respektive verksamhets grunduppdrag.



Fullmäktiges nio övergripande mål till år 2040

De övergripande målen beslutades av kommunfullmäktige i april 2019. Med ett beslut i september 2021 tidigarelades visionen från 2050 till 2040.

Huvudsyftet med de nio övergripande målen är att göra visionens hållbara utveckling tydligare och möjlig att följa.

De övergripande målen till 2040 är vårt sätt att omhänderta de globala målen i Agenda 2030.



Bilden visar de nio målens symboler i förhållande till Agenda 2030

Progress inom de övergripande målen åstadkoms genom att kommunkoncernen hanterar de utmaningar som överensstämmer med respektive verksamhets grunduppdrag.

Uppföljning

Uppföljningar rapporteras till kommunstyrelsen. De baseras i huvudsak på de resultat som verksamheterna uppnår samt analyser av utvalda indikatorer.

Övergripande mål: Luleås invånare har en god och jämlik hälsa

Målet syftar till att minska användningen av olika droger, alkohol & tobak, att öka den fysiska aktiviteten, att förebygga sjukdomar och att göra barns uppväxt så bra som möjligt.

Utmaningar

- Minska socioekonomiska skillnader och utsatthet
- Ge likvärdiga förutsättningar
- Motverka ofrivillig ensamhet och psykisk ohälsa
- Aktivt förebygga beroendeproblematik
- Minska risker att utsättas för buller, föroreningar, kemikalier
- Jämlika och jämställda uppväxt- och livsvillkor
- Främja goda matvanor
- Ge förutsättningar för trygghet och tillit
- Motverka beteenden som hotar mänskliga rättigheter



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet jämlik genom framför allt socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, KS/räddningstjänsten samt de kommunala bolagen Luleå Energi AB och Luleå Lokaltrafik AB.

Övergripande mål: Luleås invånare är delaktiga i samhällets utveckling

Målet syftar till att försvara demokratin, att öka möjligheterna till delaktighet, att driva dialoger och att nå en jämställd representation.

Utmaningar

- Förutsättningar för att bli och kunna vara ansvarstagande och demokratiska medborgare
- Motverka beteenden som hotar mänskliga rättigheter
- Systematisk och nära dialog med invånarna i alla utvecklingsfrågor
- Öka insyn och transparens
- Hantera nya krav på kommunikation
- Utveckla arbetet med barns rätt
- Stärka kvinnor och flickors möjligheter att bestämma



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet delaktig genom framför allt socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, KS/kommunstaben samt Luleå Lokaltrafik AB.

Övergripande mål: Luleås invånare har ett socialt, kulturellt och fysiskt aktivt liv

Målet syftar till att nå ett aktivt föreningsliv, att ge upplevelser, att öka möjligheterna att utöva och delta.

Utmaningar

- Skapa ett intresse av att engagera sig och att delta
- Samverka med civila samhället
- Främja rörelse varje dag
- Brett utbud av kultur- och fritidsaktiviteter
- Förutsättningar för möten
- Motverka ofrivillig ensamhet



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet aktiv genom framför allt kultur- och fritidsnämnden och Luleå Lokaltrafik AB.

Övergripande mål: Luleås naturvärden finns kvar och har plats att utvecklas

Målet syftar till att stödja den biologiska mångfalden, att försvara våra viktiga resurser skogen & havet och att förstärka möjligheten att vara i naturen.

Utmaningar

- Vara en förebild som markförvaltare
- Bevara och utveckla livsmiljöer och landskap
- Säkerställa god vattenstatus i hav, sjöar, älvar och vattendrag
- Begränsa spridning av skräp och skadliga kemikalier
- Värna och utveckla områden för rekreation och friluftsliv
- Nyttja naturens resurser på ett ansvarsfullt sätt
- Värna områden med höga naturvärden
- Ta hänsyn till ekosystemtjänster



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet natur genom framför allt miljö- och byggnadsnämnden samt de kommunala bolagen Luleå Energi AB och Luleå Miljöresurs AB.

Övergripande mål: Luleå har ingen påverkan på klimatet

Målet syftar till att vi ska bli energieffektivare, att öka användningen av förnybara bränslen, öka andelen hållbara färdssätt och att producera förnybar energi.

Utmaningar

- Minska utsläppen av klimatpåverkande ämnen för att uppfylla Parisavtalet och de mål EU, Sverige och Luleå har satt upp
- Minska effekterna av klimatförändringen
- Teknik och innovation för ett klimatsmart och cirkulärt samhälle
- Nå ett fossilbränslefritt transportsystem
- Stimulera energieffektivisering
- Säkerställa både storskalig och småskalig energiproduktion som är förnybar
- Öka medvetenhet och viljan för den förändring som måste till



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet klimat genom framför allt socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och KS/kommunstyrelsen samt de kommunala bolagen Luleå Energi AB, Luleå Lokaltrafik AB, Luleå Miljöresurs AB, Luleå Hamn AB och Luleå Business Region AB.

Övergripande mål: Luleås invånare bor i ett gott grannskap

Målet syftar till goda bostadsområden, att öka tryggheten, att bo nära till service och skola samt en ökad tillgänglighet för alla.

Utmaningar

- Utveckla en infrastruktur för hållbart resande
- Lösningar för ett tryggt och självständigt liv i alla åldrar
- Miljöer som förebygger segregation och ökar gemenskap
- Levande landsbygd
- Infrastrukturer för vattenförsörjning och avloppshantering
- Bevaka kulturarvets värden samt byggnader och platser som visar vår historia
- Bygga hållbart och underhåll av byggnader och infrastrukturer
- Blanda bebyggelse och upplåtelseformer
- Trygga och säkra gång- och cykelstråk
- Verka för en närhet till mötesplatser och service



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet grannskap genom framför allt stadsbyggnadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och KS/räddningstjänsten samt Lulebo AB.

Övergripande mål: Luleås invånare har ett hållbart vardagsliv

Målet syftar till att öka mängden närproducerat, att effektivisera resursanvändningen, att minska avfallsmängderna, att öka återbruk och återvinning.

Utmaningar

- Levande landsbygd
- Använda resurser cirkulärt
- Utveckla möjligheter att dela olika resurser
- Ge förutsättningar för hållbar konsumtion och en förändring av konsumtionsmönster
- Främja lokal produktion av mat, energi och råvaror
- Öka återanvändning och återvinning



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet natur genom framför allt stadsbyggnadsnämnden samt de kommunala bolagen Luleå Lokaltrafik AB och Luleå Miljöresurs AB.

Övergripande mål: Luleå är ett ledande nav för tillväxt och innovation

Målet syftar till att få fler företagare i nya branscher, att utveckla teknik för framtiden, att bygga hållbart, att nå ett gott företagsklimat och att öka digitaliseringen.

Utmaningar

- Förutsättningar för ett hållbart näringsliv
- Samverkan med näringslivet för en omställning
- Samverka med forskning för att hitta nya lösningar
- Omvärldsbevaka för att hitta framtida utmaningar
- God tillgång till digital infrastruktur
- Innovationer och digital teknik för att lösa utmaningar



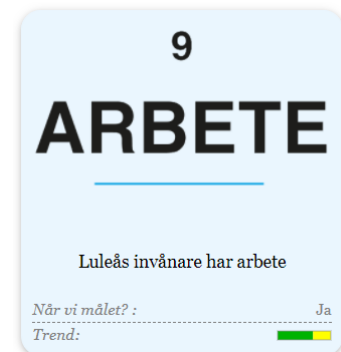
Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet innovation genom framför allt socialnämnden, stadsbyggnadsnämnden, KS/arbetsmarknadsförvaltningen och KS/kommunstabens samt de kommunala bolagen Luleå Energi AB, Luleå Lokaltrafik AB, Luleå Miljöresurs AB, Luleå Hamn AB, Nordiskt Flygteknikcentrum AB och Luleå Business Region AB.

Övergripande mål: Luleås invånare har arbete

Målet syftar till att ha en hög kunskapsnivå, ha bra och tillgängliga områden för arbetsplatser, att ge möjligheter till praktik och validering av kompetens.

Utmaningar

- Möjligheterna att få arbete
- Trygga, inkluderande och inspirerande lärmiljöer
- Tidiga insatser för bästa skolresultat och fler i arbete
- Rekrytera, attrahera och behålla kompetens
- En attraktiv och diversifierad arbetsmarknad
- Hållbar ekonomisk tillväxt
- Vetenskaplig samverkan
- Kunskap om hållbar utveckling
- Livslångt lärande och stärkt stöd till personer långt ifrån arbetsmarknaden



Luleå kommunkoncern kommer under 2023 att arbeta för det övergripande målet arbete genom framför allt socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden och KS/arbetsmarknadsförvaltningen samt de kommunala bolagen Luleå Energi AB, Luleå Lokaltrafik AB, Luleå Miljöresurs AB, Nordiskt Flygteknikcentrum AB och Luleå Business Region AB.



Introduktion till ekonomi och budget 2023-2025

En kommun ska varje år upprätta en budget. Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna.

Långsiktiga finansiella mål

Kommunfullmäktige har 2013, i enlighet med Kommunallagen 11 kap 1 §, fattat beslut om policy för ["God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv"](#) med finansiella mål för ett längre tidsperspektiv. Det finns fyra långsiktiga finansiella mål:

- *En balanserad budget och flerårsplan utan skatthöjning*
Det ekonomiska resultatet ska garantera servicenivåer även för nästkommande generation utan att den ska få en högre skatt.
- *Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %*
Ett ekonomiskt överskott ger förutsättningar för att långsiktigt finansiera investeringar, pensionsåtaganden och klara av oförutsedda kostnader.
- *Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 %*
Att finansiera investeringar med lån innebär på sikt ökade finansiella kostnader.
- *Soliditeten skall vara oförändrad*
Soliditeten visar hur stor del av verksamheten som finansierats med eget kapital.

Uppföljning

Uppföljning sker via nyckeltal. Uppgifter presenteras för kommunstyrelsen vid delårs- och årsredovisning.

Mål/område	Nyckeltal	När
En balanserad budget och flerårsplan utan skatthöjning	Kommunal skattesats	Årligen
Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %	Årsresultatets andel av skatter och statsbidrag (%)	Delår och årligen
	Utveckling av verksamhetens nettokostnader (%)	Delår och årligen
	Nettokostnadsandel (%)	Delår och årligen
Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 %	Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag (%)	Delår och årligen
Soliditeten skall vara oförändrad	Soliditet enligt balansräkningen (%)	Delår och årligen
	Soliditet inklusive pensionsförpliktelser (%)	Delår och årligen

Utmaningar

En framåtblick visar att kommunen och dess bolag behöver uppnå resultatnivåer som är långsiktigt hållbara för att möjliggöra Luleås tillväxtambitioner. Om inte kommunen uppnår långsiktigt hållbara resultatnivåer får det effekter av att långsiktigt inte kunna finansiera investeringar, pensionsåtaganden och att klara av oförutsedda kostnader. För planperioden finns en medveten satsning på investeringar för målgruppen barn och unga. Vidare finns engångskostnader i form av skolmoduler på Hertsön, det finns även vissa osäkerhetsfaktorer för pensionskostnaderna när det gäller det nya pensionsavtalet från år 2023. I och med det osäkra läget på räntemarknaden finns det inräknat en räntehöjning. Även de demografiska förändringarna, med framför allt fler äldre över 80 år, medför utmaningar i verksamheterna

och påverkar ekonomin. Ökade avskrivningar och eventuella ytterligare ökade räntekostnader tillsammans med ökade volymer, kommer att påverka driftsbudgeten framgent. Därför kommer nämnderna och verksamheterna även fortsättningsvis att behöva vidta åtgärder för återhållsamhet kombinerat med fortsatt effektivisering och förändrade arbetssätt bland annat med hjälp av digitalisering. Samtidigt krävs det satsningar som bidrar till ökad inflyttning och därmed ökade intäkter.

Budget 2023–2025

Budgetantaganden

Verksamhetens nettokostnader och avskrivningar

Förvaltningars/nämnders kommunbidrag för åren 2023–2025 baseras på Strategisk plan och budget 2022–2024. Budgeten har räknats upp med ett prisindex och en demografisk modell för äldreomsorg och utbildningsverksamhet. Budget för ökade driftkostnader kopplade till exploatering av nya områden (nya vägar, gång- och cykelvägar samt grönytor) räknas fram av stadsbyggnadsförvaltningen via en fastställd volymmodell. I budgeten finns kostnader för löneökningar med, detta anslag finns på finansförvaltningen och fördelas ut i takt med att löneavtalen blir klara. Kostnader för pensioner beräknas utifrån prognoser från KPA. I budgeten finns också kapitalkostnader som avskrivningar och internränta för planerade anläggningstillgångar.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Som underlag för skatteintäktsberäkningen ligger Sveriges kommuner och regioners prognos i september. Skatteunderlagsprognosen vilar på en prognos och ett medelfristigt scenario fram till år 2025 där svensk ekonomi når normalkonjunktur mot slutet av 2025. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner under 2023 men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka.

Beräkningen av skatteintäkterna bygger på en befolkningstillväxt på cirka 400 personer per år enligt framtagna prognos från SCB som baseras på befolkningsmängd i Luleå kommun år 2021. Kommunalskatten för 2023 föreslås uppgå till 22,50 kronor per skattekrona (1 skattekrona = 100 kronor). Målet för åren 2024 och 2025 är en oförändrad skattesats.

Finansiella intäkter och kostnader

Räntekostnader för upplåning ökar betydligt jämfört med tidigare år, så även räntan på kommunens pensionsskuld.

Resultatbudget 2023–2025

Resultatbudgeten visar på ett positivt resultat för år 2023 med 16 miljoner kronor. För år 2024 blir det budgeterade resultatet positivt med 27 miljoner kronor och för år 2025 blir resultatet positivt med 122 miljoner kronor.

Verksamhetens nettokostnader före finansiella poster visar på att år 2023–2025 blir nettokostnaderna för verksamheten bättre än intäkterna av skatt, generella statsbidrag och utjämning med 65 miljoner kronor, 92 miljoner kronor respektive 209 miljoner kronor.

Luleå kommun har ett långsiktigt finansiellt mål om att årsresultatets andel av skatt och statsbidrag ska vara minst 2 procent. År 2023 är den 0,3 procent (65 mkr) år 2024 0,5 procent (27 mkr) och år 2025 2 procent (122 mkr), målet beräknas endast nås år 2025.

Utifrån de ekonomiska utmaningarna kommande år har budgetutskottet år 2020 beslutat att för år 2023 ska resultatmålet vara 1,5 % (75 mkr). För år 2024 och 2025 är planen att resultatmålet åter ska vara 2 % (100 mkr).

Budgeten visar på ett resultat om 16 miljoner kronor för år 2023 vilket står i strid mot tidigare politiskt beslut om ett resultat på minst 75 miljoner kronor år 2023. Argumentet för att inte leverera på förväntat resultat är att den kunskap vi har nu signalerar att detta är en tillfällig svacka. Det innebär att alternativet att bromsa ytterligare bedöms ge större negativa konsekvenser på lång sikt än konsekvenserna av att hantera ett tillfälligt svagt resultat. För att uppnå en balanserad budget enligt Luleå kommuns finansiella mål krävs antingen en skattehöjning, effektivisering eller utdelning från de kommunala bolagen. En skattehöjning är inte lämplig dels utifrån beslutade finansiella mål, dels utifrån en redan jämförelsevis hög skattesats. Effektivisering är inte lämplig då det bedöms leda till en negativ påverkan på välfärdsuppdraget och som en följd av detta till en låg förmåga att bidra till arbetet med framtidens Luleå. Utdelning från de kommunala bolagen bör undvikas utifrån bolagskoncernens utmaningar och förväntade förmåga att bidra till arbetet med framtidens Luleå.

Resultatbudget (mkr)	År 2023	År 2024	År 2025
Nettokostnad	-4 980	-5 152	-5 215
Avskrivningar	-372	-399	-432
Verksamhetens nettokostnad	-5 353	-5 551	-5 647
Skatteintäkter	4 775	4 971	5 190
Generella statsbidrag	643	673	666
Verksamhetens resultat	65	92	209
Finansiella intäkter	13	13	13
Finansiella kostnader	-61	-77	-99
Årets resultat	16	27	122
Resultatets andel av skatter och statsbidrag	0,29%	0,48%	2,09%

Balansbudget

Balansbudgeten visar kommunens beräknade tillgångar samt eget kapital och skulder vid utgången av respektive år.

Balansbudget (mkr)	År 2023	År 2024	År 2025
TILLGÅNGAR			
- Likvida medel	83	83	83
- Omsättningstillgångar	965	965	965
- Materiella anläggningstillgångar	8 244	8 382	8 122
- Finansiella anläggningstillgångar	87	87	87
Summa tillgångar	9 379	9 517	9 257
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
- Eget kapital	5 972	5 987	6 014
varav årets resultat	-16	-27	-122
- Avsättningar	444	475	542
- Kortfristiga skulder (övr)	1 139	1 139	1 139
- Avstämning mot kassaflödesanalys			
- Långfristiga skulder inkl checkkredit(externa)	1 824	1 916	1 561
Summa skulder och eget kapital	9 379	9 517	9 257

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar kommunens beräknade finansiella flöden under perioden 2023–2025. Tabellen nedan visar att det krävs en nettoupplåning på 1 650 miljoner kronor, för perioden 2023–2025, för att säkerställa kassaflödet.

Kassaflödesanalys (mkr)	År 2023	År 2024	År 2025
Årets resultat	16	27	122
Justering för avskrivningar	372	399	432
Justering för förändring avsatt till pensioner	25	30	68
Justering för rörelsepåverkande förändringar övriga avsättningar	0	0	0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
Förändring EK			
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	413	457	621
Minskning/ökning förråd m.m.	0	0	0
Minskning/ökning kortfristiga fordringar	0	0	0
Minskning/ökning långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning/ökning övriga kortfristiga skulder (exkl. checkräkning och skuld bolag)	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	413	457	621
Investeringar i materiella	-1 020	-1 157	-965
Investeringar i finansiella	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 020	-1 154	-965
Förändring upplåning (checkkredit och lån)	607	700	344
Årets kassaflöde	0	0	0

Driftbudget

För beräkningen av nämnders budget används flera utgångspunkter och antaganden som de finansiella målen, befolkningsprognosen, demografisk kompensation, utvecklingen av pensioner och skatter.

För varje nämnd ska en resultatutjämningsfond (RUF) finnas för att hantera över- och underskott. Utöver dessa utgångspunkter och antaganden finns även tidigare beslut att ta hänsyn till.

I budget 2023–2025 finns följande uppräknings, effektiviseringar och prioriteringar:

- Kompensation för lönerrevisioner och prisuppräknings
- Kompensation för demografisk volymökning för socialnämnd samt barn- och utbildningsnämnd
- Kompensation enligt volymmodell för stadsbyggnadsnämnd
- Internränta, höjning från 1 procent till 1,25 procent
- PO-pålägg, höjning från 39,75 procent till 44,53 procent
- Hertsö badhus, driftkostnader cirka 19 miljoner kronor från 2025
- Skolstruktur, driftkostnader 15 miljoner kronor år 2024 och 25 miljoner kronor från 2025
- Kompensation till nämnderna, exkl kommunstaben, överförmyndarnämnd och valnämnd, för att dämpa effekterna av inflationen år 2023, 11,3 miljoner kronor.

KS/ Kommunstaben

- Politisk organisation 2023-2025, 1 miljon kronor per år

KS/Arbetsmarknadsförvaltningen

- ✓ Projekt samverkan för kompetensförsörjning, 3,9 miljoner kronor
- ✓ Flyttlots år 2023-2025, 1 miljon kronor per år

Kultur- och fritidsnämnd

- ✓ Norrbottensteatern, uppräkning 3 procent från år 2022, 0,4 miljoner kronor
- ✓ Blackis, hyreshöjning från år 2024, 1,7 miljoner kronor
- ✓ Kvalitetshöjning år 2023-2025, 1 miljon kronor per år

Barn- och utbildningsnämnden

- ✓ Kvalitetshöjning, PO-pålägg, 2023-2025, 6,5 miljoner kronor per år

Miljö- och byggnadsnämnden

- ✓ Förstärkning handläggning bygglov, tillstånd, 2023-2025, 1 miljon kronor per år

Socialnämnden

- ✓ Kvalitetshöjning 2023-2025, 1 miljon kronor per år

Stadsbyggnadsnämnden

- ✓ Porsöcentrum, driftkostnader renovering, 1,5 miljoner från 2023 (budgeterat inom finansförvaltningen tills kapitalkostnaden är fastställd)
- ✓ Återvinningscentralen, kapitalkostnader, 1,5 miljoner kronor
- ✓ Gata, ändrade avskrivningstider, 8 miljoner kronor
- ✓ Utökad drift pga. ny-/reinvestering av lekplatser, bra skolvägar, Teaterkajen samt utegym, totalt 1,9 miljoner från år 2025

Plan och budget 2023-2025

- ✓ Moduler Hertsöskolan, 11 miljoner kronor år 2023–2025
 - ✓ Stöd till landsbygd år 2023-2025, 1 miljon kronor per år
- Valnämnd
- ✓ EU-valet år 2024, 1,6 miljoner kronor

Tabellen nedan visar budget fördelat per nämnd

Driftbudget (mkr)	År 2023	År 2024	År 2025
KS/Kommunstab	279	281	284
KS/Arbetsmarknadsförvaltning	117	118	118
KS/Räddningstjänst	71	71	71
KS/Kollektivtrafik	154	159	164
Barn- och utbildningsnämnd	2 033	2 034	2 046
Kultur- och fritidsnämnd	337	342	346
Miljö- och byggnadsnämnd	26	26	27
Socialnämnd	1 941	1 971	1 990
Stadsbyggnadsnämnd	247	259	265
Kommunrevision	3	3	3
Valnämnd	0	2	0
Överförmyndarnämnd	10	11	11
Summa nämnder	5 219	5 278	5 325
Beslutade ramar enl SPB 2022-2024	4 912	4 961	4 961
Förändringar sedan SPB 2022-2024	307	317	364
Förändringar finansförvaltning (lön, pension, avgifter m.m.)	-239	-126	-110
Nettokostnader exkl avskrivningar	-4 980	-5 152	-5 215

Kommunövergripande anslag

Kommunövergripande anslag (mkr)			
Typ av anslag	År 2023	År 2024	År 2025
Näringslivsbefrämjande åtgärder	9,0	9,0	9,0
Strategiska utvecklingsinsatser, sociala investeringar och folkhälsoinsatser	11,7	11,7	11,7
Kommunstyrelsen oförutsedda	0,9	0,9	0,9
Kommunfullmäktiges oförutsedda	3,0	3,0	3,0
Anslag för evenemang	2,0	2,0	2,0
Anslag för ett hållbart och växande Luleå	28,0	28,0	28,0
Totalt anslag	54,6	54,6	54,6

- **Näringslivsbefrämjande åtgärder;** Näringslivsbefrämjande åtgärder (tidigare EU medfinansiering) med budget på 9 miljoner kronor ligger under finansförvaltningen. Syftet med anslaget är att bidra till näringslivsutveckling i Luleå kommun genom bidrag till externa projekt (till exempel Nyföretagarcentrum Nord, Cloudberry Datacenter, Treepower mm). Användning av medel styrs av politiska beslut.
- **Strategiska utvecklingsinsatser;** Strategiska utvecklingsinsatser med årlig budget på 11,7 miljoner kronor ligger under finansförvaltningen. Syftet med anslaget är större strategiska utvecklingsinsatser (till exempel beteendepåverkan för klimatet, Returpunkt Centrum, SM-veckan 2024, införande av grundläggande laddinfrastruktur för tjänstefordon mm). Användningen av medel styrs av politiska beslut. Sociala investeringar och folkhälsoinsatser syftar till att minska skillnader i hälsa i kommunen. Kommunfullmäktige har avsatt särskilda medel med totalt 4 miljoner kronor årligen för sociala investeringar varav maximalt 1 miljoner kronor är avsatt för folkhälsoinsatser. Insatser för att öka folkhälsan handlar om att ge förutsättningar för såväl levnadsförhållanden som för levnadsvanor. Anslaget för sociala investeringar och hälsoinsatser ligger under finansförvaltningen. Användningen av medel styrs av politiska beslut.
- **Kommunstyrelsens oförutsedda;** Kommunstyrelsens oförutsedda med budget cirka 0,9 miljoner kronor per år ligger under finansförvaltningen och styrs av politiska beslut.
- **Kommunfullmäktiges oförutsedda;** Kommunfullmäktiges oförutsedda med budget på 3 miljoner kronor per år ligger under finansförvaltningen och styrs av politiska beslut. För år 2023–2025 är en stor del av medlen avsatta för finansiering av Forskarskolan.
- **Anslag för evenemang;** Syfte är att skapa förutsättningar för ett framgångsrikt och tydligt evenemangsarbete. Anslaget disponeras av kommunstyrelsen. För året 2023–2025 är det avsatt 2 miljoner kronor för evenemangsplanering.
- **Anslag för ett hållbart och växande Luleå;** Syftet med anslaget är att skapa förutsättningar för utveckling av framtidens Luleå och de strategiska initiativen. Anslaget prioriteras för att klara en miniminivå av utvecklingsarbete inom initiativen. År 2023 handlar det särskilt om att avsätta medel för initiativen kompetensattraktion, förbättrat företagsklimat och accelererad samhällsomställning samt för att skapa förutsättningar för innovation och digitalisering inom ramen för initiativet smart kommun där även multikortet ingår. Anslaget disponeras av kommunstyrelsen.

Investeringsbudget

Utgångspunkterna för investerings- och exploateringsbudget för 2023–2025 visar planeringen kopplade till olika byggnader och anläggningar, flera delar bygger på tidigare fattade beslut. Investeringsnivån 2023 motsvarar cirka 18,7 procent av intäkterna (skatter och stadsbidrag). Ett av målen för god ekonomisk hushållning är att nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 procent. Att finansiera investeringar med lån innebär på sikt ökade finansiella kostnader. Luleå kommun väljer att göra en stor satsning på barn och unga under planperioden, i form av exempelvis skolbyggnader, lekplatser och skolvägar.

Respektive nämnd tar beslut om vilka investeringar som ska genomföras, men utförandet av investeringarna ansvarar stadsbyggnadsnämnden till största delen för.

Större investeringar som prioriteras 2023–2025

Skattefinansierade investeringar 1 977 miljoner kronor

- Exploatering av nya arbetsplatsområden på Hertsöfältet, Dalbo, Rutvik Södra och Ektjärn, nytt bostadsområde Hertsöheden, samt fortsatt utbyggnad av bostadsområden på Dalbo och Kronandalen
- Avsatt medel under perioden för ny skolstruktur inklusive sporthallar och övriga ytor
- Avsatt medel för nya gruppboenden
- Reinvesteringar av fastigheter
- Reinvesteringar av gator, vägar, belysning, gång- och cykelvägar
- Nyinvestering i gång- och cykelvägar
- Avsatt medel under perioden för hållbar energiförsörjning
- Avsatt medel för Hertsö badhus

VA-verksamhetens investeringar 1 165 miljoner kronor

- Fortsatta investeringar för vatten och avlopp: Östra länken, Uddebo och Råneå samt reinvesteringar i verk och nät.

Budgeterad resultatnivå och behovet av investeringar innebär för perioden 2023–2025 en beräknad upplåning på 1 650 miljoner kronor.

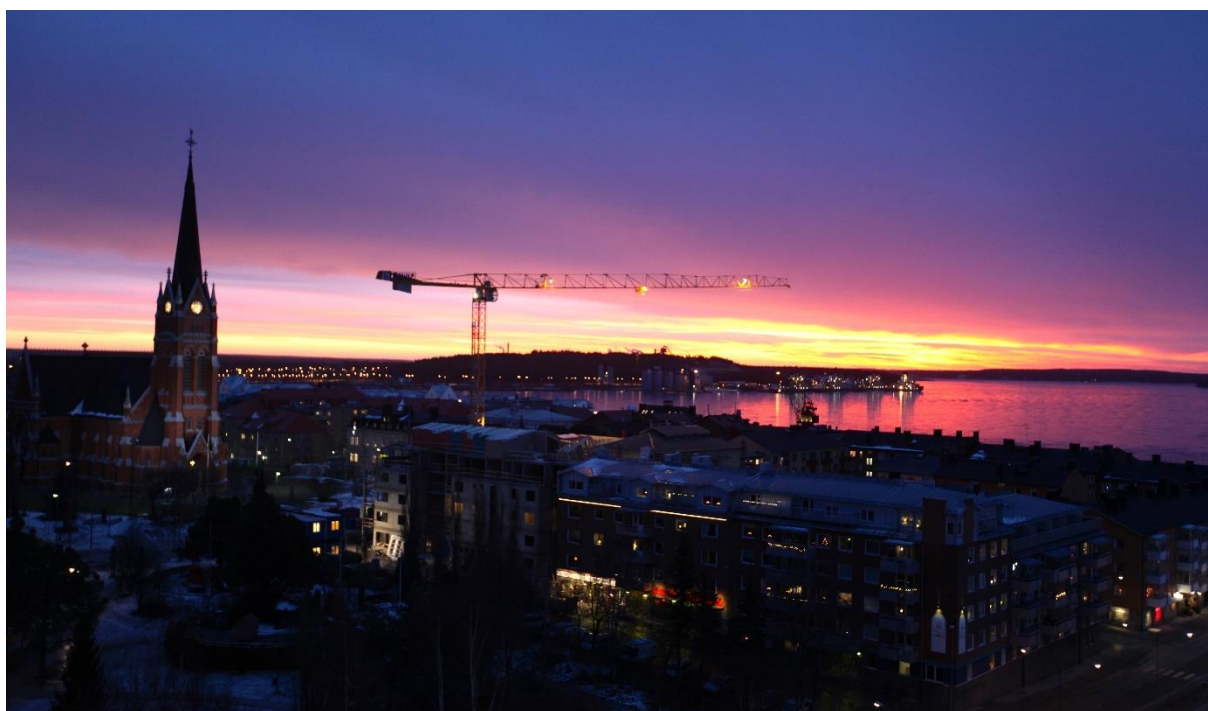
Tabellerna nedan visar fördelningen i investeringsbudgeten

Investeringsbudget 2023-2025, mkr	år 2023	år 2024	år 2025	Summa
Skattefinansierad verksamhet inkl exploatering	624	763	589	1 977
Avgiftsfinansierad verksamhet, VA	396	393	376	1 165
Summa	1 020	1 157	965	3 142

Nämnd/förvaltning	Verksamhetsanpassningar	Nyinvesteringar	Reinvesteringar	Exploatering	Summa	VA-verksamhet
KS/Kommunstab		158	30		188	
KS/Arbetsmarknadsförvaltning		0,6			0,6	
KS/Räddningstjänsten		0	14		14	
Barn- och utbildningsnämnd	15	820	41		876	
Kultur- och fritidsnämnd		93	67		160	
Socialnämnd		105			105	
Stadsbyggnadsnämnd		190	681	-239	632	1 165
Miljö- och byggnadsnämnd		1,5			1,5	
Summa, mkr	15	1 368	833	-239	1 977	1 165

Begreppsförklaringar

- Exploatering är insatser för nya bostadsområden och arbetsplatsområden med tydlig koppling till befolkningsutvecklingen.
- Verksamhetsanpassningar är för att möta förändrade behov i kommunens verksamheter.
- Nyinvesteringar är för nya satsningar i befintlig infrastruktur. Reinvesteringar är för investeringar i befintliga anläggningar och utrustning för att säkerställa funktionen och bevara värdet på kommunens infrastrukturer.



Finansiell analys av budgeten

Budgeten i förhållande till de långsiktigt finansiella målen

En balanserad budget

Resultaten för åren 2023–2024 svarar upp mot det lagstadgade balanskravet men inte mot egna finansiella mål. För året 2025 uppfylls målet. Till detta tillkommer höga nettoinvesteringar och en minskad soliditet vilket gör bedömningen att målet inte uppnås under planperioden. För året 2025 uppfylls målet.

Flerårsplan utan skattehöjning

Utdebiteringen för år 2022 uppgår till 22,50 kronor per skattekrona (1 skattekrona=100 SEK). Målet för åren 2023, 2024 och 2025 är oförändrad utdebitering. Tillsammans med regionens utdebitering ligger den totala utdebiteringen (exkl. avgift till Svenska kyrkan) på 33,84 kronor per skattekrona. För att uppnå en balanserad budget enligt Luleå kommuns finansiella mål krävs antingen en skattehöjning, effektivisering eller utdelning från de kommunala bolagen.

Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 % Resultaten under 2023, 2024 och 2025 har budgeterats till 16 miljoner kronor (0,29%), 27 miljoner kronor (0,48%) respektive 122 miljoner kronor (2,09%). Det innebär att målet endast kommer att nås under år 2025, inte under resterande planperiod. Utifrån de ekonomiska utmaningarna kommande år har budgetutskottet år 2020 beslutat att för år 2023 ska resultatmålet vara 1,5 procent (75 mkr). För år 2024 och 2025 är planen att resultatmålet åter ska vara 2 procent (100 mkr).

Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör inte överstiga 10 % De planerade investeringarna för åren 2023–2025 uppgår till totalt 3 142 miljoner kronor. De beräknas under 2023 uppgå till 1 020 miljoner kronor, för 2024 till 1 157 miljoner kronor och för 2025 till 965 miljoner kronor. Den genomsnittliga investeringsnivån under perioden ligger därmed på 18,6 procent av skatter och statsbidrag vilket är 8,6 procentenheter högre än uppställt mål. Målet bedöms inte uppnås under planperioden.

Soliditeten ska vara oförändrad

Under 2023–2025 kan inte investeringarna helt finansieras med egna medel vilket medför en ökad nyupplåning om 607 miljoner kronor år 2023, 700 miljoner kronor år 2024 och 344 miljoner kronor år 2025. Soliditeten som i 2021 års bokslut uppgick till 67,8 procent beräknas vid 2025 års slut uppgå till 65,0 procent. Målet bedöms inte uppnås under planperioden.

Balanskravsutredning

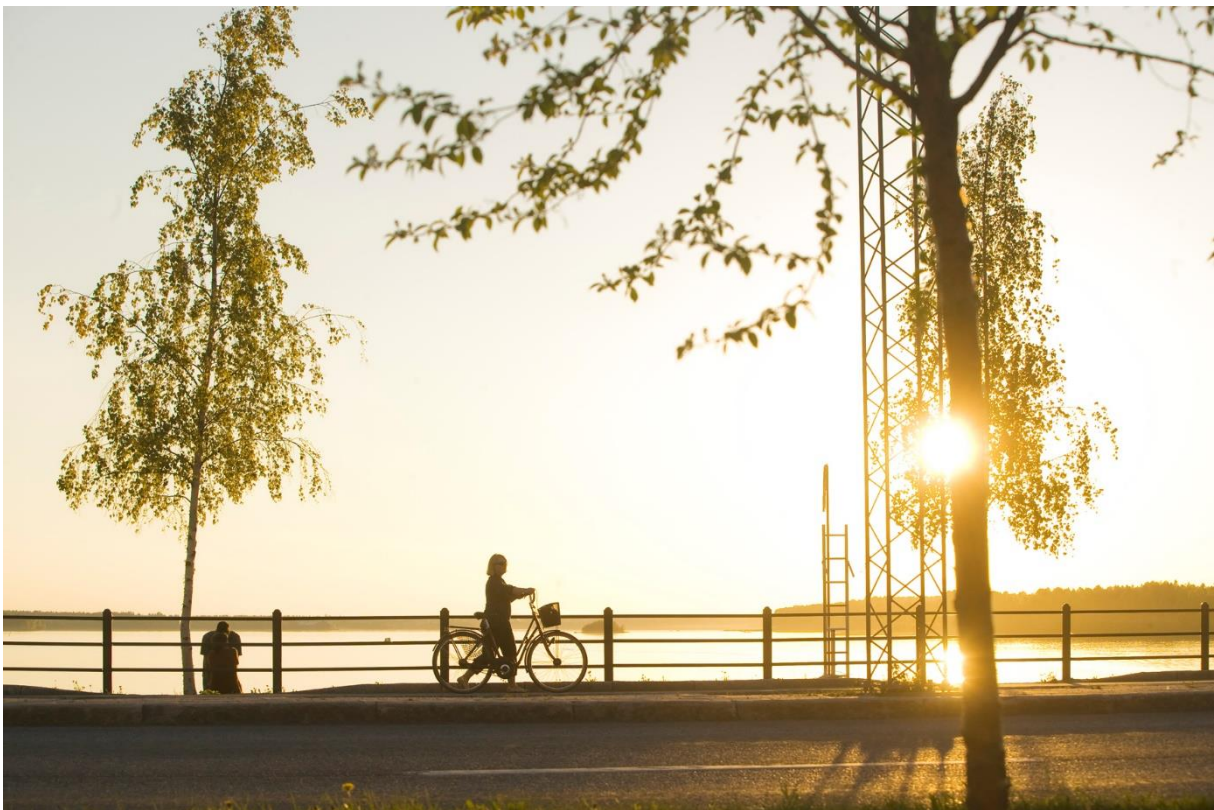
Det lagstadgade balanskravet är en resultatmässig miniminivå som innebär att årets totala intäkter måste vara högre än de totala kostnaderna. Om ett underskott uppstår efter balanskravsutredning så måste detta kompenseras med överskott inom en treårsperiod. Vid beräkning av balanskravsresultatet ska vissa resultatposter inte tas med, exempelvis realisationsvinster på anläggningstillgångar. Enligt Luleå kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR) får den del av årets resultat som

efter balanskravsjusteringar, överstiger 1 procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning avsätts till en resultatutjämningsreserv. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, får det resultat som överstiger 2 procent avsättas.

Någon ytterligare avsättning kommer inte att göras under planperioden, då Luleå kommuns RUR vid utgången av 2021 uppgick till 1 246 miljoner kronor.

Medel från RUR kan användas om två kriterier är uppfyllda:

- Förändringen av årets underliggande skatteunderlag i riket understiger den genomsnittliga utvecklingen de senaste 10 åren (enligt Sveriges kommuner och regioners beräkningar)
- Balanskravsresultatet är negativt



Sammanfattning av nämnders och bolagsstyrelser uppdrag samt nämnders budget

På följande sidor redovisas en kortare sammanfattning av nämnders uppdrag och budget samt bolagsstyrelser uppdrag. Den fullständiga versionen finns i respektive nämnds verksamhetsplan och bolags affärsplan.

Kommunstyrelsen

Uppdrag

Styrelsen ska leda och samordna kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnder, eventuella gemensamma nämnders verksamhet, kommunala bolag, kommunalförbund som kommunen är medlem i samt kommunala stiftelser och föreningar. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att besluten från kommunfullmäktige verkställs på bästa sätt, och därmed ett ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen som nämnd ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

Kompetensförsörjningen är en av de allra största utmaningarna för tillväxten. Arbetet med att attrahera arbetskraft kommer att intensifieras, till exempel genom att inrätta en flyttlots för att hjälpa människor att bosätta sig i Luleå.

Samarbetet mellan Boden kommun och Luleå kommun är avgörande för att klara omställningen i regionen och en gemensam näringslivsutvecklingsstrategi kommer att tas fram. Redan idag har Boden kommun och Luleå kommun en avsiktsförklaring, där visionen är att vi ska stärka vår gemensamma attraktionskraft på flertalet områden. Vi vill också stärka vår gemensamma bostadsmarknad och kunna erbjuda företag att etablera sig inom vår region. Tillsammans tror vi att vi kan få fler människor att flytta hit till vår region och med det når vi lättare målet att bli 100 000 luleåbor senast 2040.

Arbetsmarknadsförvaltningen som ligger under kommunstyrelsen har ett mycket stort och viktigt uppdrag när det gäller kompetensförsörjningen. Arbetsmarknadsförvaltningen arbetar primärt med att öka andelen som står långt ifrån arbetsmarknaden som går till arbete eller studie. Vuxenutbildningen är en viktig del i utbildningssystemet i Luleå och majoriteten prioriterar det livslånga lärandet. Vi står inför enorma utmaningar och möjligheter med den gröna industrin. Kompetensförsörjningen är en av de viktigaste frågorna och kommunstyrelsen med arbetsmarknadsförvaltningen i spetsen prioriterar kompetensförsörjningen högt. Vi kommer behöva vita åtgärder för att kunna möta de nya etableringarnas behov av kompetens.

Vi vill stärka dialogen med medborgarna och därför vill vi att kommunstyrelsen tar fram förslag på medborgardialoger under mandatperioden. Luleå är en trygg och säker plats att

bo på. Ett tryggt och socialt hållbart Luleå är ett viktigt arbete som kommunstyrelsen behöver fortsätta att prioritera högt. Samverkan med polisen, föreningslivet, företagen och civilsamhället kommer fortsättningsvis vara centralt. Stora investeringar kring infrastrukturen väntar i och med den gröna tillväxten som sker i Luleå kommun.

Kommunstabens

Uppdrag

Kommunstabens stödjer kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i deras uppdrag att styra, leda och samordna all verksamhet. Staben ger också service och support till förvaltningarna och de kommunala bolagen i syfte att underlätta deras administrativa vardag. Kommunstabens verksamhet styrs huvudsakligen av kommunallagen men även av kommunstyrelsens reglemente.

Exempel:

- Planera, leda och samordna utformningen av övergripande och strategiska mål, riktlinjer och ramar för styrningen av hela den kommunala verksamheten
- Följa upp de av kommunfullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomin efterlevs
- Planera, leda, samordna och följa upp kommunens ekonomiska förvaltning, kommunens personalpolitik och strategiska HR-frågor.
- Leda och samordna många olika frågor exempelvis näringspolitik, mark- och bostadspolitik, kommunikation, krisberedskap, demokrati, inköp, gemensam service, kundcenter, översiktsplanering, konsumentrådgivning, digital utveckling och infrastruktur samt utvecklingen för ett hållbart Luleå.

Utredningsuppdrag till kommunstabens

- Införa avgiftsfri kollektivtrafik på sommaren till barn till och med 19 år inom Luleå kommun
- Möjliggör för fler att stanna kvar i yrket även efter pension för att behålla kompetensen
- Möjliggör för elbilar hos Lulebos hyresgäster genom laddpunkter för elbilar i anslutning till fastigheterna
- Minska kommunens klimatpåverkan genom klimatsmarta upphandlingar av varor och tjänster till kommunens verksamheter
- Tydliggör och följ kontinuerligt upp Klimatplan mot 2040
- Öka den kommunala servicen så att företag får återkoppling från alla kommunens verksamheter inom 24 timmar
- Uppdra till Lulebo att bygga i byar och på landsbygden
- Ta fram en gemensam näringslivsutvecklingsstrategi med Boden
- Ta fram förslag på medborgardialoger under mandatperioden
- Struktur och uppdrag för de kommunala råden

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	279	281	284
Investeringsplan	77	56	56

Arbetsmarknadsförvaltningen

Uppdrag

Vi skapar framtidstro i ett föränderligt arbetsliv och tillväxt i ett hållbart samhälle

Arbetsmarknadsförvaltningen (AMF) kombinerar individens kompetensutveckling med arbetsmarknadens behov av kompetensförsörjning. Det gör vi genom professionellt mottagande av nyanlända, behovsanpassade utbildningar, vägledning och matchning till arbetslivet.

Arbetsmarknadsförvaltningens verksamhet styrs huvudsakligen av aktuella lagar inom arbetsmarknadspolitiska-, integrations- och vuxenutbildningsområdena men även av kommunstyrelsens reglemente.

Exempel:

- Arbetsmarknadsinsatser av olika slag
- Ansvara för utbildning avseende kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, uppdragsutbildning och annan kompletterande utbildning
- Ansvara för bosättning av nyanlända och nyanländas etablering
- Samverka med andra för att bidra till tillväxt och kompetensförsörjning i samhällsomställningen

Utredningsuppdrag till arbetsmarknadsförvaltningen

- Inrätta en flyttlots för att hjälpa människor att bosätta sig i Luleå

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	117	118	118
Investeringsplan	0,2	0,2	0,2

Räddningstjänst

Uppdrag

Räddningstjänsten Luleå arbetar för att kvinnor och män, flickor och pojkar, som bor och vistas i Luleå ska vara trygga och säkra. Det gör räddningstjänsten genom att förebygga och hantera olyckor och samhällsstörningar.

Räddningstjänstens verksamhet styrs huvudsakligen av aktuella lagar inom räddningstjänstområdet men även av kommunstyrelsens reglemente.

Exempel:

- Skydd mot olyckor
- Tillsyn och tillståndsprövning om brandfarliga och explosiva varor

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	71	71	71
Investeringsplan	7	3	4

Barn- och utbildningsnämnd

Uppdrag

Med hjärtat hos varje barn utvecklar vi tron på framtiden.

Barn- och utbildningsnämnden är kommunens huvudman enligt skollagen för förskola, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, fritidshem samt annan pedagogisk verksamhet. Nämnden ansvarar även för kulturskolan.

Utbildningen inom skolväsendet syftar till att barn och elever ska inhämta och utveckla kunskaper och värden. Den ska främja alla barns och elevers utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Utbildningen ska också förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på. I utbildningen ska hänsyn tas till barns och elevers olika behov. Barn och elever ska ges stöd och stimulans så att de utvecklas så långt som möjligt. En strävan ska vara att uppväga skillnader i barnens och elevernas förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen. Utbildningen syftar också till att i samarbete med hemmen främja barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarsställande individer och medborgare. Utbildningen ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

Skolan i Luleå kommun har idag en god kvalitet med höga resultat och för att fortsätta vara det behöver vi snabbt anställa fler behöriga lärare i grundskolan.

Kompetensförsörjningen av behöriga lärare är vår och alla andra kommuners största utmaning för att behålla en god kvalitet i skolan. Vi har idag en hög andel behöriga lärare men för att möta elever med behov av särskilt stöd eller högre utbildningstakt bättre behöver det bli fler till antalet.

Skolbiblioteken är av stor betydelse för att elever ska klara skolan. Ett samarbete mellan Barn och utbildningsförvaltningen och Kultur och fritidsförvaltningen ska resultera i att öka tillgängligheten så att alla elever kan ta del av skolbibliotekens utbud i hela Luleå kommun.

Kultur har en stor inverkan på barns utveckling, kreativitet, mående och utbildning. Barns rätt till kultur ska säkerställas genom en kulturgaranti för alla barn i Luleå kommun.

Kulturgarantin ska genomföras genom ett samarbete mellan Barn och utbildningsförvaltningen och Kultur och fritidsförvaltningen. Den ska vara kostnadsfri och tillgänglig så att det kommer alla barn till rätt oavsett var man bor.

Utredningsuppdrag till barn- och utbildningsnämnden

- Öka antalet lärare i grundskolan
- Öka skolbibliotekens tillgänglighet genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen
- Införa en kulturgaranti för alla barn i Luleå genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	2 033	2 034	2 046
Investeringsplan	136	345	395

Kultur- och fritidsnämnd

Uppdrag

Ett rikt kultur- och fritidsutbud är en förutsättningarna för ett fungerande välfärdssamhälle där olikhet är en tillgång och där det finns sammanhang och platser som lockar till möten mellan människor. Vi ska därför erbjuda Luleåbor och besökare ett brett utbud av kulturupplevelser, fritidsaktiviteter och lärande av hög kvalitet samt tillsammans med andra aktörer och civilsamhälle skapa värden som berikar våra liv, utmanar och får oss att tänka nytt. Allt vårt arbete ska vara hållbart och syfta till att öka jämställdheten och jämlikheten i samhället. Prioriterad målgrupp är barn och unga.

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

Kultur och fritidsförvaltningen arbetar aktivt med att utveckla sina verksamheter och att visa på den bredd Luleå kommun har att erbjuda sina medborgare och besökare. Kultur och fritidsförvaltningen har hand om folkbiblioteken, idrott, skärgård, mötesplatser, fritidsgårdar, turism, kultur och kulturarv. För att nå målet om 100 000 Luleåbor kommer vi att fortsätta att satsa för ett brett och attraktivt kultur-, idrotts- och nöjesliv. Verksamheten arbetar för att alla medborgare och besökare ska trivas och uppleva Luleå som den fantastiska stad det är. Luleå Live har blivit en succé och föreslås få fortsätta arrangeras. Samarbeten mellan förvaltningar är en framgångsfaktor, exempelvis för att utveckla skolbiblioteken och att en kulturgaranti för alla barn införs i Luleå kommun. Att alla barn för tillgång till professionella kulturupplevelser är ett prioriterat område under mandatperioden.

Utredningsuppdrag till kultur- och fritidsnämnden

- Öka skolbibliotekens tillgänglighet genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen
- Införa en kulturgaranti för alla barn i Luleå genom samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	337	342	346
Investeringsplan	46	72	41

Miljö- och byggnadsnämnd

Uppdrag

Miljö- och byggnadsnämnden fullgör sin myndighetsutövning inom en mängd olika lagstiftningar bland annat följande; plan- och bygglagen (med undantag för planläggning av mark och vatten), bostadsanpassningsbidrag, miljöbalken, livsmedel, strålskydd, lagen om foder och animaliska biprodukter, internationella hot mot människors hälsa, handel med receptfria läkemedel, tobakslagen och alkohollagen.

Nämnden svarar även för kontroll och rapportering som åligger kommunen med anledning av miljökvalitetsnormer för luft. Andra uppdrag är energirådgivning, fairtradesamordning och va-rådgivning.

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

Kommunen står inför en stark expansiv fas och stora utmaningar med den gröna omställningen, industrietableringar av varierande storlek och omfattning, ökad befolkningsmängd och ökat bostadsbyggande. Byggandet på befintliga områden såsom Kronan fortskrider och nya områden som Hertsöheden kommer växa fram inom kort. Enskilda etableringar av bostäder och näringar sker också parallellt. Luleå Kommun har också satt ett mål att kommunen ska avancera på Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet. Företag ska också få återkoppling inom 24 timmar.

Miljö- och byggnadsnämnden har prioriterat en effektiv, utvecklad och kvalitativ service med utökad tillgänglighet för att underlätta och skapa bättre förutsättningar för såväl enskilda medborgare som företag i kontakterna med de tjänster avdelningen Miljö- och bygg tillhandahåller. Det har skett bland annat genom drop-in verksamhet rörande bygglov, ökad tillgänglighet med dagliga telefontider till handläggare, Öppet hus verksamheter, en rad informationsinsatser rörande avloppsinventeringar, förenklat språkanvändning, förenklade inspektionsrapporter för att nämna några.

För att kunna hantera och klara dessa stora utmaningar vi lever med och står inför och för att snabbt, effektivt likaså hållbart, med hög service, hantera dessa, är det nödvändigt utöka antalet bygglovshandläggare och inspektörer.

Utredningsuppdrag till miljö- och byggnadsnämnden

- Ge snabbare och bättre service i ett växande Luleå genom fler bygglovshandläggare
- Öka den kommunala servicen så att företag får återkoppling från alla kommunens verksamheter inom 24 timmar

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	26	26	27
Investeringsplan	0,5	0,5	0,5

Stadsbyggnadsnämnd

Uppdrag

Stadsbyggnadsnämnden ska bidra till att alla i Luleå ska kunna leva ett rikt och utvecklande liv i en viljestark och växande region.

Det handlar om att i dialog med medborgare och andra aktörer bidra till ett hållbart samhälle, att svara för god byggnadskultur samt god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö. Nämnden följer den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning, tar de initiativ som behövs i frågor om planläggning av mark och vatten inklusive antagande av detaljplaner och områdesbestämmelser (med undantag för översiktsplanering), byggande, fastighetsbildning, miljö- och naturvård. Nämnden svarar för exploateringsverksamheten samt övriga mark- och exploateringsekonomiska frågor som inte handhas av kommunstyrelsen. Nämnden är kommunens trafiknämnd enligt lag om nämnd för vissa trafikfrågor.

Stadsbyggnadsnämnden fullgör även kommunens uppgifter avseende:

- Vatten- och avloppsförsörjning
- Hög trafiksäkerhet, god framkomlighet och bra geografisk information
- Trygga, tillgängliga, upplevelse- och rekreationsrika allmänna park- och naturmiljöer
- Förvaltning av fastigheter

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

För att skapa ett hållbart Luleå behöver kommunen underlätta för medborgare och företags gröna omställning, samtidigt som den kommunala verksamheten behöver minska sin klimatpåverkan. Under kommande år kommer arbetet fortsätta med en kommunal laddinfrastruktur för kommunens tjänstefordon samt att utreda semi-publik laddinfrastruktur för kommunens anställda samt kommunens leverantörer. Vid nybyggnation ska möjligheten att komplettera byggnaderna med solceller undersökas med hänsyn skall tas till placering, grönstruktur och ekonomi.

Hundrastgårdar är en viktig mötesplats för hundägare och hundar. Riktlinjer tas fram med kommunens grönplan som grund med syfte att ge förslag på nya attraktiva mötesplatser i kommunen, platser där hundrastning är en del av användningen.

Fortsatt satsning på landsbygden genom att permanenta landsbygdsmiljonen. Bidraget riktar sig till föreningar verksamma i byar i kommunen och kan användas till uppförande av ny utrustning eller utsmyckning eller upprustning av motsvarande. Föreningen skall ha nyttjanderätt till eller äga marken för utrustningen/utsmyckningen.

De senaste åren har kommunen fått nästan en tredubbling av antalet förfrågningar om mark och nya detaljplaner. För att effektivisera hanteringen av planer och mark flyttas ansvaret för dessa frågor från stadsbyggnadsnämnden till kommunstyrelsen.

Utredningsuppdrag till stadsbyggnadsnämnden

- Öka antalet laddpunkter för elbilar i anslutning till kommunens verksamheter och parkeringsplatser
- Öka kommunens egen energiproduktion genom att installera solceller där det är ändamålsenligt
- Säkerställ Lulebornas tillgång till vatten genom beredskapsplan för vattentäcker samt skyfallsplan
- Öka den kommunala servicen så att företag får återkoppling från alla kommunens verksamheter inom 24 timmar
- Öka medborgarna i Luleå kommuns möjligheter att välja hållbara transportmedel
- Införa hundrastgårdar
- Fortsätta miljonsatsning på projekt i byarna

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	247	259	265
Investeringsplan	330	244	58
Investeringsplan vatten- och avloppssystemet	395	393	376

Socialnämnd

Uppdrag

Genom medvetna satsningar bygger vi förutsättningar för framtidens socialtjänst med syfte att bidra till ett meningsfullt liv i Luleå.

Socialnämnden ska främja social hållbarhet i samhällsplaneringen i syfte till ett jämlikt och hållbart samhälle, genom att främja människors ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor och aktiva deltagande i samhällslivet.

Socialnämndens verksamhet styrs huvudsakligen av aktuella nationella lagar inom socialtjänstområdet och inom hälso- och sjukvårdsområdet men även av socialnämndens reglemente.

Det innebär att nämnden svarar för insatser i egen regi för service, vård och omsorg i ordinärt och särskilt boende för de människor som på grund av ålder, sjukdom eller funktionsnedsättning har behov av sådana insatser.

Uppdraget till den enskilde sker utifrån individens och barnets behov i fokus i att erbjuda och utforma en jämlik och likvärdig service, stöd, hjälp, omsorg.

Den enskildes rättighet till stöd sker via myndighetsutövning, men det finns även olika serviceinsatser att tillgå utan biståndsbedömning.

I uppdraget att bidra till jämlika levnadsförhållanden och uppväxtvillkor genomförs även förebyggande arbete i samverkan med interna och externa aktörer.

Majoritetens inriktning under planperioden år 2023-2025

Kompetensförsörjning är nämndens största fråga och en stor utmaning. Det görs satsningar på arbetsmiljö för att kunna behålla och locka ny personal. Som exempel kan nämnas att erbjuda vidareutbildning på betald arbetstid. Glädjande att det redan under detta år utbildats 17 nya undersköterskor inom äldreomsorgslyftet. Även satsningen på arbetsskor och kläder är ett bra exempel på arbetet kring att höja statusen på vårddyket och bli en attraktiv arbetsgivare.

Socialförvaltningen kommer att fortsätta utveckla sina verksamheter och arbeta främjande och förebyggande. Ännu ses inte någon större ökning lokalt av de som är i behov av försörjningsstöd, men det förväntas en ökning med tanke på inflationen och ökade matpriser och elpriser. En höjning av riksnormen för försörjningsstöd väntas vid årsskiftet.

Inom förvaltningen finns det transporter som måste fortsätta; till exempel hemtjänstpersonalen, transporter till och från dagligverksamheter, därför ses ökade kostnader för transporter.

Socialnämnden följer löpande de ökande livsmedelspriserna i gemensam kost- och servicenämnd. Det görs menyanpassningar som inte ska innebära någon försämrad kvalitet av maten. Även kostnaderna för transporten av maten till Luleå från Öjebyn ökar.

Det finns en oro över hur det blir i fortsättning med stadsbidrag som till exempel äldreomsorgslyftet. Socialförvaltningen har flera pågående satsningar som finansieras av stadsbidrag och är mycket angelägna om att dessa ska kunna fortsätta.

Inflationskompensationen är en viktig åtgärd för att kunna bibehålla kvaliteten i kärnverksamheten.

När behov uppstår ska det finnas äldreboenden och hemtjänst för våra medborgare i Luleå kommun.

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	1 941	1 971	1 990
Investeringsplan	28	43	35

Övriga nämnder

Kommunrevision

Uppdrag och verksamhet

Revisionens uppdrag följer av kommunallag, revisionsreglemente och god revisionsordning i kommunal verksamhet. Dess uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprovningen. Revisorernas bedömning lämnas i revisionsberättelsen. På fullmäktiges uppdrag prövar och utvärderar revisorerna den verksamhet som bedrivs av styrelser och nämnder. Revisionen granskar och bedömer om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den kontroll som görs är tillräcklig. Revisorerna bedömer också om resultatet i delårsrapport och årsredovisning är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Syftet är att identifiera problem, stödja och främja en effektiv verksamhet samt ge förslag till förbättringar och omprövningar.

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	3	3	3

Valnämnd

Uppdrag och verksamhet

Valnämnden ansvarar för att allmänna val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, Europaparlamentet och folkomröstningar genomförs. Det innebär bland annat att valnämnden ordnar lämpliga lokaler för förtidsröstning och röstning på valdagen, beställer valmaterial som ska finnas i samtliga lokaler, förordnar röstmottagare och genomför utbildningar med dessa personer. Valnämnden ansvarar även för mottagning, sortering och distribution av avgivna förtidsröster och preliminär sammanräkning efter valdagen.

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	0	2	0

Överförmyndarnämnd

Uppdrag och verksamhet

Överförmyndarnämnden är en tillsynsmyndighet som har till uppdrag att granska gode män, förvaltare och förmyndares (föräldrars) hantering av sina uppdrag. Nämnden utser gode män för ensamkommande barn. Verksamheten består även av att utreda och hos tingsrätten ansöka eller yttra sig över ärenden om anordnande eller upphörande av ställföreträdarskap. En stor del av tillsynsarbetet består av att granska årsräkningar, sluträkningar och redogörelser som ställföreträdarna ska lämna in.

BUDGET (mkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunbidrag	10	11	11

Gemensam kost- och servicenämnd

Piteå kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Piteå kommuns organisation.

Uppdrag och verksamhet

Nämnden ansvarar för produktion av kyllda maträtter till ordinärt boende i bägge samverkanskommunerna och särskilt boende i Luleå kommun. Produktionen av kyllda maträtter sker i Öjebyns produktionskök i Piteå kommun.

Nämnden ska samråda med berörda kommunala nämnder i de samverkande kommunerna samt med andra myndigheter och enskilda organisationer.

Nämnden ska följa utvecklingen inom sitt ansvarsområde.

Utöver vad som följer av lag ska nämnden tillse att verksamheten bedrivs enligt reglemente och samverkansavtal.

Luleå Kommunföretag AB med dotterbolag

Luleå Kommunföretag AB

Uppdrag och verksamhet

Luleå Kommunföretag AB ska vara ett holdingbolag för merparten av Luleå kommuns aktiebolag. Bolagets syfte är att optimera resultatnivån inom koncernen och tydliggöra kommunens ägarroll i den egna företagsverksamheten. Motivet för detta är dels möjligheten att nyttja skattelagstiftningens regler om koncernbidrag, dels för att skapa goda förutsättningar för samordning av kommunala bolagsfrågor. Luleå Kommunföretag AB ska svara för operativ och strategisk och ägarstyrning i enlighet med kommunens övergripande mål samt medverka till att verksamheten mellan kommunens bolag organiseras med tydligt kundfokus och i en ändamålsenlig struktur. Bolaget ska även svara för beredning och samordning av ärenden som kräver ägarens godkännande, exempelvis ägardirektiv. Förslag till ägardirektiv för dotterbolagen ska utarbetas av moderbolaget med stöd av kommundirektören.

Bolaget ska ha en ekonomisk ställning som medger att utdelning kan lämnas till ägaren.

Konsoliderade räkenskaper Luleå Kommunföretag AB:s koncern

Nyckeltal	Bokslut 2020	Prognos 2021	Ekonomiska mål 2022
Soliditet, %	49 %	49 %	>40 %
Räntabilitet eget kapital, %	7,4 %	6,9 %	10 %
Omsättning, mkr	1 863	2 041	
Resultat efter finansiella poster, mkr	219	218	
Investeringar, mkr	379	545	
Antal anställda	502	557	

Definitioner nyckeltal:

Räntabilitet (förräntning på eget kapital) är resultatet efter finansiella poster/eget kapital + 79,4 % av de obeskattade reserverna.

Soliditet är eget kapital + 79,4 % av de obeskattade reserverna/totala tillgångarna.

Luleå Energi-koncernen

Uppdrag och verksamhet

Luleå Energi AB med dess dotter- och gemensamt ägda intressebolag ska med långsiktig ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet bidra till att skapa goda boende villkor för kommunens innevånare samt goda förutsättningar för näringslivet.

Moderbolaget Luleå Energi AB producerar, distribuerar och försäljer fjärrvärme och fjärrkyla till kunder inom Luleå kommun. I moderbolaget bedrivs även elhandel i form av köp av el på den nordiska elbörsen via portföljförvaltare och försäljning av el. Vidare ska bolaget bedriva en aktiv verksamhet för effektiv energianvändning genom försäljning av energitjänster till kunderna. Dotterbolaget Luleå Energi Elnät AB bygger och förvaltar elanläggningar för säker överföring av el. Dotterbolaget Lunet AB erbjuder kunder en öppen fiberbaserad kommunikationsinfrastruktur med hög kvalitet och tillgänglighet. I samarbete med SCA Energy AB förädlar dotterbolaget Bioenergi i Luleå AB restprodukter från sågverksindustrin till träpellets.

Lulebo AB

Uppdrag och verksamhet

Lulebo AB utgör ett viktigt instrument för den kommunala bostadspolitiken. Bolaget ska på marknads- och affärsmässiga grunder bygga, äga och hyra ut bostäder och kommersiella lokaler inom Luleå kommun.

Bolaget ska därigenom aktivt medverka i samhällsbygget med att utveckla Luleå kommun till en attraktiv tillväxtkommun. Genom att utveckla bostäder, bostadsområden och stadsdelar ska bolaget främja integration, social sammanhållning och skapa trygga, hållbara boendemiljöer. En god variation i bostadsutbudet i hela kommunen är av centralt intresse för kommunens attraktionskraft och Lulebos uppdrag är att som god bostadsaktör tillhandahålla ett varierat utbud av bostäder som tillgodoser boendebehov, inklusive trygghetsboenden, för olika sociala grupper och åldersgrupper inom Luleås stadsdelar samt Råneå.

Luleå Lokaltrafik AB

Uppdrag och verksamhet

Luleå Lokaltrafik AB är ett viktigt instrument för att tillhandahålla en god kollektivtrafik för Luleås invånare och besökare. Trafiken ska vara ett konkurrensmässigt, hållbart, modernt och enkelt transportalternativ för resor mellan bostadsområden, arbetsplatser och affärsområden. Bolaget ska tillsammans med medarbetare, Luleå kommun och andra intressenter vara en samhällsbyggare.

Bolaget ska med en smart kollektivtrafik bidra till skapandet av ett trivsamt Luleå med ett levande centrum lätt tillgängligt för boende och besökare i Luleå. Med ett enkelt och väl fungerande linjenät ska bolaget med sin verksamhet bidra till att säkerställa hela resan för invånarna och besökare med en låg miljöbelastning. Luleå Lokaltrafik AB ska som en samhällsbyggare aktivt arbeta för en ökad kollektivtrafikanvändning.

Luleå Miljöresurs AB

Uppdrag och verksamhet

Luleå Miljöresurs AB är ett viktigt instrument för kommunens ansvar att bedriva en långsiktigt effektiv verksamhet inom avfalls- och återvinningsområdet samt, från och med 2022, drift-, underhålls- och projektrelaterad verksamhet på de av Luleå kommun, ägda vatten- och avloppsanläggningar. Utöver det kommer bolaget att med start under 2022 även ha som uppgift att äga och utveckla anläggning för att bedriva biogasproduktion med därtill relaterad verksamhet.

Bolaget skall arbeta för ett hållbart Luleå med krav på en aktiv verksamhetsutveckling inom ovan beskrivna verksamhetsområden. Luleå Miljöresurs AB är även ansvarig för att leda arbetet med framtagning av Luleå kommuns avfallsplan och renhållningsföreskrifter. Inom ramen för Luleå Miljöresurs AB:s uppdrag ingår även att äga att dimensionera, bemanna, bedriva organisera och ansvara för kommunens återbruksverksamhet samt ett operativt ansvar för kommunens samtliga återvinningscentraler och deponier.

Luleå Hamn AB

Uppdrag och verksamhet

Luleå Hamn AB ska driva och utveckla förutsättningarna för en hållbar, effektiv och attraktiv sjöfart i Luleå och stärka Luleå som sjöfartsstad. Ett logistiskt centrum för hela regionen och det regionala näringslivet.

Luleå Hamn AB ska förvalta mark och äga infrastruktur och anläggningar med syfte att utveckla industriell verksamhet och annan företagsverksamhet inom och i anslutning till Luleå kommuns hamnområden. Bolaget kan även verka som logistiknav gällande verksamheter och områden som ej direkt är kopplat geografiskt till hamnområdet. Luleå Hamn AB ansvarar för hamnens totala verksamhet och ska säkerställa samordning, ombordhantering och lastning/lossning av fartyg.

Verksamheten ska också innefatta hamnbogsering och isbrytning i Luleå hamn samt, där så är tillämpligt, i övriga Bottenviken.

Nordiskt Flygteknikcentrum AB

Uppdrag och verksamhet

Nordiskt Flygteknikcentrum AB ska bedriva attraktiva och konkurrenskraftiga flygtekniska utbildningar på tydliga kvalitetsgrunder samt ha en stor flexibilitet för att kunna möta flygbranschens och myndigheternas allt högre krav.

Nordiskt Flygteknikcentrum AB:s huvudsakliga verksamhetsinriktning är att utföra, utveckla och tillhandahålla riksrekryterande flygtekniska utbildningar på eftergymnasial nivå. Bolaget ska samverka med barn- och utbildningsförvaltningen i tillämpliga delar avseende eventuell gymnasial utbildning i flygteknik. Vidare ska bolaget genomföra företagsanpassade uppdragsutbildningar.

Luleå Business Region AB

Uppdrag och verksamhet

Luleå Business Region AB syftar till att, med iakttagande av lokaliserings-, likställighets- och självkostnadsprincipen, i samverkan med näringsliv, universitet och andra aktörer verka för en hållbar tillväxt i Luleå kommun.

Bolaget ska driva insatser för öka Luleås attraktionskraft som destination, arbetsmarknad samt etableringsort för företag, organisationer och talanger. Bolaget ska aktivt bidra till fler jobb, branscher, besökare, investeringar och etableringar. Bolaget ska också stödja utvecklingen av det befintliga näringslivet och ansvara för verksamheten Företagslots. Luleå Business Region AB:s primära syfte är inte att bereda vinst åt aktieägaren.

Bilagor:

Årets planerings- och budgetprocess

Analys och rapporter som underlag

Planeringsprocessen inför 2023–2025 startade med underlag i form av tre rapporter: omvärldsrapport, uppföljning av övergripande mål till 2040 (närvärld) och redovisning av resultat i årsredovisningen (invärld).

De tre rapporterna har kompletterats med andra underlag, inspel från framsynsdag samt presentationer av nämnders och bolags resultat och utmaningar. Detta har sammanställts till ett utkast till planeringsförutsättningar.

Utkastet är tillgängligt och blir ett förslag

Utkastet har behandlats av kommundirektörens ledningsgrupp. Därefter har förslaget presenterats för ledamöterna i budgetutskottet i mitten av april.

Under april månad har förslaget varit tillgängligt för partigrupperna för att ge möjligheten att förbereda egna inspel inför beslutet.

Förutsättningarna är klara

I slutet av april fastställde budgetutskottet planeringsförutsättningarna. Efter beslutet har planeringsförutsättningarna fungerat som underlag för planering och budgetarbete i nämnder och styrelser. I början av september lämnade förvaltningar och några av de kommunala bolagen in konsekvensbeskrivningar av de preliminära budgetramarna.

Förslag till Plan och budget

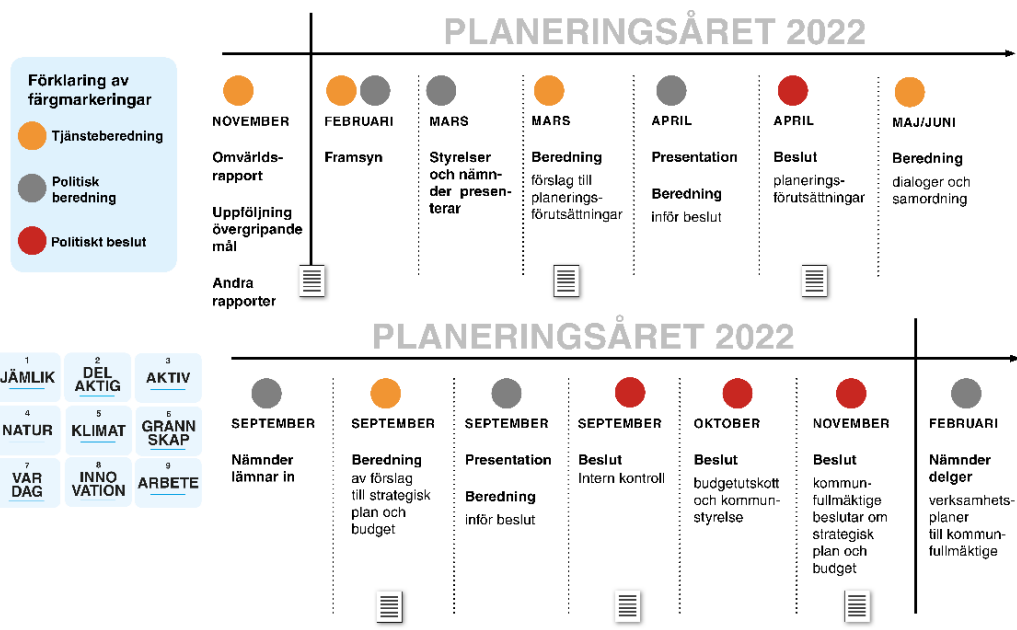
Planeringsdialoger med nämnder och Luleå Kommunföretag samt samordningsdag för kommunala bolag och förvaltningar har bidragit till ett förslag till Plan och budget. Förslaget presenterades för budgetutskottet i oktober. Budgeten baseras bland annat på en skatteunderlagsprognos och pensionsprognos. Kommunen använder sig av de senaste prognoserna i budgetarbetet vilket innebär att siffror justeras utifrån de nya prognoserna i oktober innan den slutgiltiga ramen tas i november.

Plan och budget är klar

Kommunfullmäktige fastställde en Plan och budget i november. Efter beslutet ska nämnder och styrelser göra eventuella justeringar och ta fram slutlig version av sina verksamhetsplaner.

I januari 2023 är Plan och budget 2023-2025 komplett.

Plan och budget 2023-2025



Sammanträdesprotokoll

2022-11-22 § 228

Plan och budget 2023-2025

Ärendenr 2022/1244-1.3.3.2

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta kommunstabens förslag till plan och budget 2023-2025 med majoritetens ändringsförslag till plan och budget 2023-2025.

Beslutet kompletterats med kommunfullmäktiges beslut 2022-11-22 § 229 gällande kommunrevisionens kommunbidrag 2023-2025.

Sammanfattning av ärendet

I förslaget till plan och budget för 2023 – 2025 redovisas kommunfullmäktiges övergripande mål som syftar till att göra visionens hållbara utveckling mer konkret. Luleå kommunkoncern ska sammantaget bidra till måluppfyllelse. Det åstadkoms genom att verksamheterna hanterar de utmaningar, inom de övergripande målen, som överensstämmer med respektive verksamhets grunduppdrag. Förslaget innehåller även budget för 2023 och plan för 2024 – 2025 för kommunen.

Utdebiteringen för år 2022 uppgår till 22,50 kronor per skattekrona (1 skattekrona=100 SEK). En oförändrad utdebitering för åren 2023 – 2024 ligger i planen.

Resultatbudgeten visar på ett positivt resultat för år 2023 med 39 miljoner kronor. För år 2024 blir det budgeterade resultatet positivt med 38 miljoner kronor och för år 2025 blir resultatet positivt med 134 miljoner kronor.

Luleå kommun har ett långsiktigt finansiellt mål om att årsresultatets andel av skatt och statsbidrag ska vara minst 2 procent. År 2023 är den 0,7 procent (39 mkr) år 2024 0,7 procent (38 mkr) och år 2025 2,3 procent (134 mkr), målet beräknas endast nås år 2025.

Utifrån de ekonomiska utmaningarna kommande år har budgetutskottet år 2020 beslutat att för år 2023 ska resultatmålet vara 1,5 % (75 mkr). För år 2024 och 2025 är planen att resultatmålet åter ska vara 2 % (100 mkr).

Budgetförslaget visar på ett resultat om 39 miljoner kronor för år 2023 vilket står i strid mot tidigare politiskt beslut om ett resultat på minst 75 miljoner kronor år 2023.

Argumentet för att inte leverera på förväntat resultat är att den kunskap vi har nu signalerar att detta är en tillfällig svacka. Det innebär att alternativet att bromsa ytterligare bedöms ge större negativa konsekvenser på lång sikt än konsekvenserna av att hantera ett tillfälligt svagt resultat. För att uppnå en balanserad budget enligt Luleå kommuns finansiella mål krävs antingen en skatthöjning, effektivisering eller utdelning från de kommunala bolagen. En skatthöjning är inte lämplig dels utifrån beslutade finansiella mål, dels utifrån en redan jämförelsevis hög skattesats. Effektivisering är inte lämplig då det bedöms leda till en

negativ påverkan på välfärdsuppdraget och som en följd av detta till en låg förmåga att bidra till arbetet med framtidens Luleå. Utdelning från de kommunala bolagen bör undvikas utifrån bolagskoncernens utmaningar och förväntade förmåga att bidra till arbetet med framtidens Luleå.

Totalt under perioden 2023–2025 beräknas kommunen investera för 3 134 mkr. Det motsvarar en genomsnittlig investeringsnivå under perioden på 18,5 % av skatter och statsbidrag vilket är 8,5 procentenheter högre än uppställt mål. Detta innebär att investeringarna inte förväntas kunna finansieras med kassaflöde från den löpande verksamheten utan att kommunen måste öka sin upplåning. Den planerade nyupplåningen uppgår till 581 mkr år 2023, 685 mkr år 2024 och 330 mkr år 2025. Soliditeten som i 2021 års bokslut uppgick till 67,8 % beräknas vid 2025 års slut uppgå till 65,2 %.

Kommunstyrelsen har föreslagit kommunfullmäktige besluta att anta strategisk plan och budget för 2023–2025 samt att fastställa att skattesatsen för år 2023 är oförändrad, 22,50 kronor per 100 skattekr. Vidare föreslås kommunfullmäktige ge nämnderna rätt att omdisponera medel inom kommunbidraget och mellan investeringsprojekt. Kommunstyrelsen (via kommundirektören) får i uppdrag att löpande föreslå åtgärder för att nå kommunens finansiella målsättningar till 2025 utan skattehöjning.

Budgetutskottet har 2022-10-25 § 33 beslutat att hänskjuta ställningstagande i ärendet till kommunstyrelsens sammanträde 2022-11-07.

Kommunstyrelsen har 2022-11-07 § 259 föreslagit kommunfullmäktige besluta att anta kommunstabens förslag till plan och budget 2023-2025 med majoritetens ändringsförslag till plan och budget 2023-2025. Vid ärendets behandling reserverade sig Sana Suljanovic (M), Ylva Mjärdell (L), Carola Lidén (C) och Samuel Ek (KD) mot beslutet.

Sammanträdet

Carina Sammeli (S), Mathias Karvonen (V), Evelina Rydeker (MP), Anja Johansson (S), Fredrik Bruhn (S), Maritha Meethz (S), Bodil Wennerbrandt Sevastik (S), Fredrik Hansson (S), Ulrika Lundberg (V), Emmeli Nybom (S), Bertil Bartholdson (V), Nina Berggård (V), Björn Diamant (S), Helene Geelnard (S) och Emma Engelmark (S) föreslår bifalla kommunstyrelsens förslag.

Sana Suljanovic (M), Fredrik Wiberg (M), Kristoffer Sundström (M), Hans Strandberg (M) föreslår bifalla Moderaternas förslag till plan och budget 2023-2026 i enlighet med bilaga KLF Hid: 2022.7074.

Ingrid Vesterlund (SD) och Bo Larsson (SD) föreslår bifalla Sverigedemokraternas förslag till plan och budget 2023-2026 i enlighet med bilagorna KLF Hid: 2022.6894, KLF Hid: 2022.6895, KLF Hid: 2022.6896 KLF Hid: 2022.6897, KLF Hid: 2022.6898.

Carola Lidén (C), Arne Nykänen (C) föreslår bifalla Centerpartiets förslag till plan och budget 2023-2026 i enlighet med bilaga KLF Hid: 2022.7090.

Samuel Ek (KD) föreslår bifalla Kristdemokraternas förslag till plan och budget 2023-2026 i enlighet med bilaga KLF Hid: 2022.7219

Thomas Söderström (L) föreslår bifalla Liberalernas budgetreservation 2023-2026 i enlighet med bilaga KLF Hid: 2022.7220.

Liv Shange Moyo (RS) och Jonas Brännberg (RS), föreslår bifalla Rättvisepartiet Socialisternas förslag till plan och budget 2023-2026 i enlighet med bilaga KLF Hid: 2022.7215

Beslutsgång

Ordföranden ställer kommunstyrelsens förslag, Sana Suljanovics med fleras förslag, Ingrid Vesterlunds med fleras förslag, Carola Lidén med fleras förslag, Samuel Eks med fleras förslag, Liv Shange Moyos med fleras förslag och Thomas Söderströms förslag vart och ett för sig under proposition och finner att kommunfullmäktige bifaller kommunstyrelsens förslag.