



LULEÅ KOMMUN

• • • Strategisk plan och budget med utvecklingsområden



Strategisk plan och budget 2019-2021  
Utvecklingsområden 2019-2022

## Det här är strategisk plan och budget med utvecklingsområden

Strategisk plan och budget med utvecklingsområden är Luleå kommunkoncernens övergripande styrdokument som beskriver bland annat hur skattemedlen ska användas, vilka prioriteringar som kommunen väljer att göra och vad Luleåborna kan förvänta sig av kommunen under mandatperioden 2019–2022. Här fastställs utvecklingsområden med kommunfullmäktiges mål och skattesats samt hur resurser ska fördelas. Strategisk plan och budget med utvecklingsområden innehåller både driftbudget, ekonomiska mål för bolagen och beslut om investeringar, detta är kommunens huvudsakliga verktyg för planering och styrning av verksamheten.

# Innehållsförteckning

4	Så styrs Luleå kommun för att förverkliga Vision Luleå 2050
4	Framtagandet av Utvecklingsområden för mandatperioden
5	Framtagandet av Strategisk plan och budget
6	Årlig styrning inför 2020
7	Strategisk plan och budget 2019-2021 med utvecklingsområden 2019-2022
8	Utvecklingsområden med mål samt nämndernas och bolagens måttal
8	<i>Ökad jämlikhet</i>
12	<i>Mer jämställd fördelning av makt och resurser</i>
17	<i>Minskad klimatpåverkan</i>
20	<i>Starkare ekonomi för tillväxt</i>
23	Budget 2019-2021 för Luleå kommun med ekonomiska mål 2019 för koncernbolagen
23	<i>Finansiell analys</i>
23	<i>Mål för god ekonomisk hushållning</i>
23	<i>Finansiella nyckeltal</i>
24	<i>Balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv (RUR)</i>
24	<i>Pensionsförpliktelser</i>
25	<i>Resultatbudget</i>
26	<i>Balansbudget</i>
26	<i>Kassaflödesanalys</i>
27	<i>Investeringsbudget</i>
27	<i>Driftbudget</i>
28	<i>Ekonomiska mål 2019 för koncernbolagen i tabellform</i>



## Så styrs Luleå kommun för att förverkliga vision Luleå 2050

Luleå kommuns styrning för att förverkliga Vision Luleå 2050 tydliggörs genom Program, utvecklingsområden för mandatperioden, strategisk plan och budget med vår gemensamma värdegrund, andra styrande dokument och lagstiftning som grund.

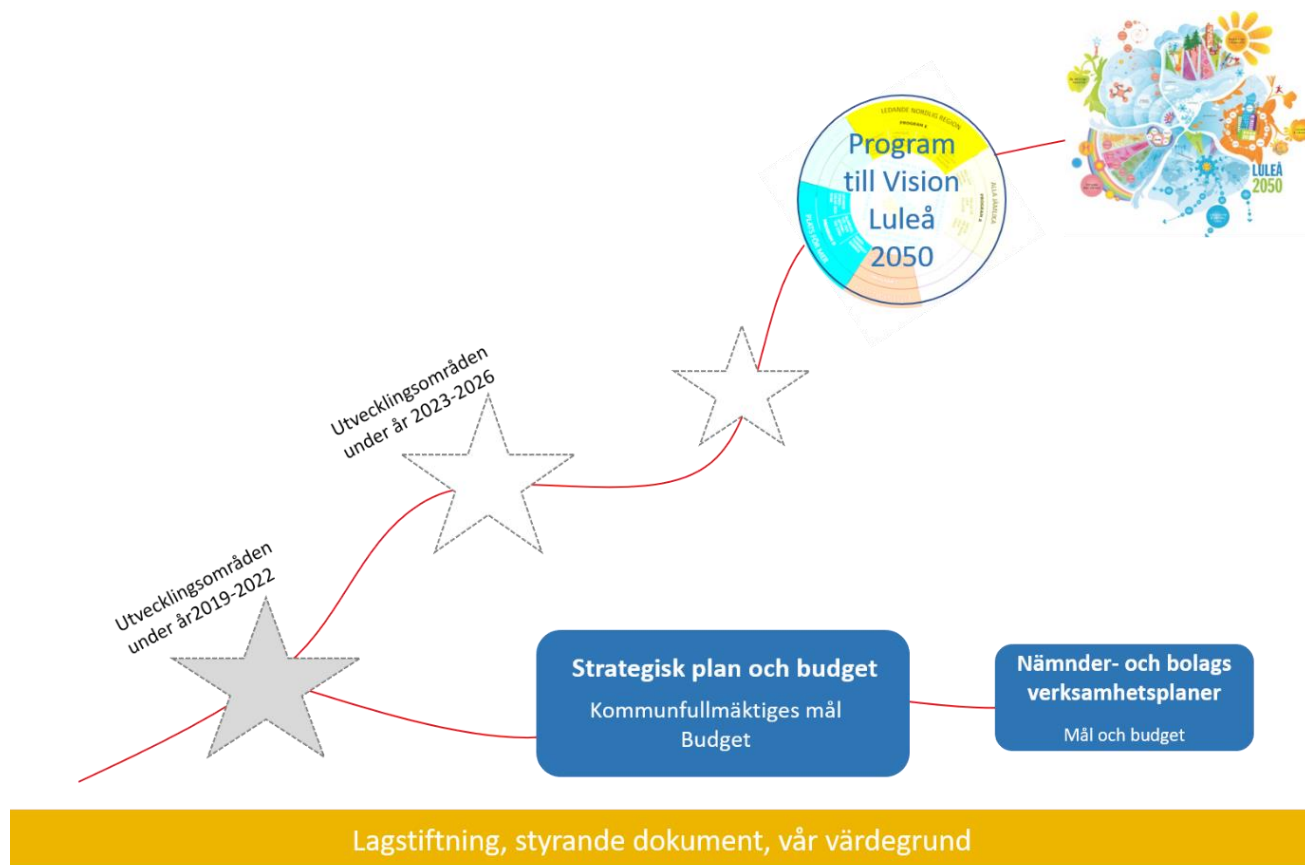


Bild 1. Styrning för att förverkliga Vision Luleå 2050

### Framtagandet av Utvecklingsområden för mandatperioden

Med Vision Luleå 2050 och kommunens Program som grund tillsammans med omvärldsanalys och hänsyn tagen till tidigare årsuppföljningar föreslås inför mandatperioden 2019–2022 fyra utvecklingsområden där kommunfullmäktige vill se en större förflyttning – Ökad jämlikhet, Mer jämställd fördelning av makt och resurser, Minskad klimatpåverkan och Starkare ekonomi för tillväxt.



Bild 2. Utvecklingsområden för mandatperioden 2019–2022



Utvecklingsområden för mandatperioden tillsammans med strategisk plan och budget arbetas fram var fjärde år inför varje val. Årets process för framtagande av utvecklingsområden för mandatperioden med strategisk plan och budget har beretts i bred samverkan inom såväl tjänsteorganisationen som mellan politik och ledande tjänstemän, se process nedan.

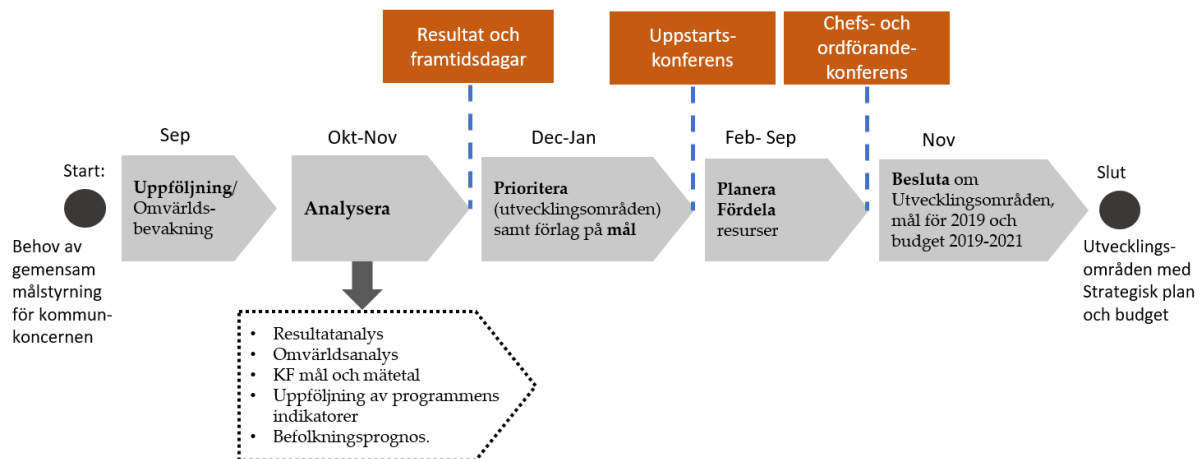


Bild 3. Processen för framtagande av utvecklingsområden för mandatperioden med strategisk plan och budget.

### Framtagandet av Strategisk plan och budget

Strategisk plan och budget är den årliga styrningen där kommunfullmäktige beslutar om treårig budget för nämnderna samt årsmål.

Kommunfullmäktiges mål och nämndernas preliminära ramar för åren 2019–2021 beslutades våren 2018 av kommunstyrelsen genom planeringsförutsättningar 2019–2022 och budgetberedningen antog preliminära ramar 2019–2021.

Under året har sen fortsatta prognoser för kommande år processats fram. Det kan exempelvis handla om förändringar i prognoser för antalet kommuninvånare, antalet bostäder som ska byggas, antalet barn i förskola och skola samt antalet äldre personer som behöver stöd.

Luleås ledande politiker har utifrån tillkommande analyser landat i ett samlat förslag till kommunfullmäktige med utvecklingsområden och treårig budget och mål, se avsnitt om strategisk plan och budget 2019-2021 med utvecklingsområden 2019-2022.



## Årlig styrning inför 2020

De fyraåriga utvecklingsområdena skapar utrymme för analys med helt nya förutsättningar att årligen synliggöra effekten av politiska beslut. Detta utrymme medför att processen för planering, budget och uppföljning för de två efterföljande åren (2020–2021) får ett tydligare uppföljningsfokus, där resultat analyseras och används som underlag för styrning.



Bild 4. Processen för årlig styrning inom mandatperioden med ökat fokus på analys

Under år 2019 kommer kommunfullmäktiges mål och ekonomi följas upp och analyseras genom ekonomiska månadsrapporter, delårsrapporter och årsredovisning.

Första uppföljningen av kommunfullmäktiges mål sker 30 april och denna förenklade delårsrapport kommer redovisas till kommunstyrelsen. Den syftar till att ge kommunstyrelsen möjlighet till att samordna nämndernas arbete med mål och ekonomi. Vid väsentliga avvikelser lyfter kommunstyrelsen förslag på åtgärd vidare som ett ärende till kommunfullmäktige för beslut.



## Strategisk plan och budget 2019-2021 med utvecklingsområden 2019-2022

Detta avsnitt beskriver varje utvecklingsområde samt nämnders och bolags mätetal för att bidra till att uppfylla kommunfullmäktiges mål och mätetal.

Här redovisas också kommunens finansiella mål och förslag till budget för år 2019 med plan för åren 2020-2021 samt de ekonomiska följder budgetförslaget får för nämnderna.

Ökad jämlikhet	Mer jämställd fördelning av makt och resurser	Minskad klimatpåverkan	Starkare ekonomi för tillväxt
<p><b>Mål 2019</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Öka andelen behöriga elever till gymnasiet.</li> <li>2. 80 % av de nyanlända Luleåborna stannar kvar efter etableringstiden.</li> </ol>	<p><b>Mål 2019</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Öka jämställdheten gällande fördelning av resurser i tjänster till invånare.</li> <li>2. En jämställd resursfördelning gällande medel från särskilda potter och bidrag.</li> <li>3. Mäns våld mot kvinnor ska synliggöras och minska</li> </ol>	<p><b>Mål 2019</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Utsläppen av koldioxid från egna resor i tjänsten minskar med minst 20 % jämfört med 2016.</li> <li>2. Andelen tjänstebilar (personbilar) som kan använda biogas eller el ökar till 50%.</li> </ol>	<p><b>Mål 2019</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Luleå ska bli 850 fler invånare år 2019.</li> <li>2. Årsresultatet ska för 2019 uppgå till 2% av skatter och statsbidrag.</li> </ol>
<p>Detta mäts genom:</p>	<p>Detta mäts genom:</p>	<p>Detta mäts genom:</p>	<p>Detta mäts genom:</p>
<p>Betyg i åk 9 – behöriga till yrkesförberedande program, fördelat geografiskt och på kön.</p> <p>Antal nyanlända Luleåbor som är kvar 90 dagar efter etableringstiden.</p>	<p>Resurs (tid/pengar) per brukare/kund/medborgare inom utvalda förbättringsområden.</p> <p>Andel inkomna bidragsansökningar (från Eupotten, Strategiska utvecklings-insatser, KF:s oförutsedda och föreningsbidrag) som föregåtts av jämställdhetsanalys.</p> <p>Antal anmälda våldsbrott där kvinnor är offer.</p>	<p>Koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten</p> <p>Koldioxidutsläpp från långväga resor i tjänsten</p> <p>Andelen bilar som kan använda biogas eller el i egen verksamhet</p>	<p>Antal invånare per 31/12 jämfört med 2017</p> <p>Årsresultatets andel av skatter och statsbidrag</p>

Bild 5. Kommunfullmäktiges mål och mätetal för år 2019.



## Ökad jämlikhet

Det finns ett nationellt folkhälsomål om att skapa förutsättningar för en god och jämlik hälsa. Vision 2050 anger att social hållbarhet handlar om ett gott liv och god livskvalitet. Program A - Alla jämlika har ett övergripande mål "Luleåborna är jämställda, har jämlika förutsättningar för hälsa och välfärd och är delaktiga i samhällsutvecklingen".

Det finns stora skillnader i hälsa i länet och skillnader finns även inom Luleå. Skillnader märks för olika grupper som exempelvis lågutbildade, personer med funktionsnedsättning eller nyanlända. Dessa skillnader påverkar inkludering och integration i samhället. Skillnaderna uppstår på grund av socioekonomiska faktorer som utbildning och ekonomiska förutsättningar. Skillnaderna minskas genom kompenserande av ojämlika förutsättningar i människors vardagsliv samt påverkan på den ojämlika fördelningen av makt, pengar och resurser. För att nå detta krävs tydliga strukturer inom hela kommunkoncernen.

### Detta vill Luleå kommun uppnå under mandatperioden (fyra år):

- Minska geografiska skillnader när det gäller:
  - andel fysisk aktiva unga
  - unga som inte använder tobak eller alkohol
  - betyg i åk 9 som ger behörighet till yrkesprogram
- Kraftigt öka möjligheterna för unga att påverka Luleås utveckling
- Minska andelen långt utanför arbetsmarknaden och öka andelen nyanlända som har arbete

### Har vi förflyttats oss i rätt riktning?

*För att se om alla aktiviteter/åtgärder gett effekt/påvisat resultat vid mandatperiodens slut ska utvecklingsområdet utvärderas genom att följa upp och analysera ex följande mätetal:*

Betyg i åk 9 – behöriga till yrkesförberedande program, fördelat geografiskt. Andel fysiskt aktiva i åk 7 fördelat geografiskt. Andel vuxna i arbete fördelat geografiskt. Andel barn i ekonomiskt utsatta familjer. Andel unga som anger att de har mycket eller mycket stora möjligheter att föra fram sina åsikter fördelat geografiskt. Andel unga som inte röker. Andel unga som inte dricker alkohol. Andel nyanlända Luleåbor som har arbete. Andel långtidsarbetslösa. Andel med långvarigt socialbidrag.



## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Ökad jämlikhet

Ökad jämlikhet handlar om att alla ska ha lika förutsättningar för ett gott liv och en god livskvalitet. Att klara grundskolan och genoföra gymnasiet är viktigt och kanske avgörande för framtida möjligheter att få arbete.



## Kommunfullmäktiges mål:

1. De skolor som har lägst kunskapsresultat ska öka behörigheten till gymnasiet.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Betyg i åk 9 – behöriga till yrkesförberedande program, fördelat geografiskt och på kön (Barn- och utbildningsnämnden)

#### SENASTE UTFALL läsåret 2017/2018.

Tildetecknet framför 100 betyder att det är fyra elever eller färre som inte är behöriga till yrkesprogram.

	Totalt	Flickor	Pojkar
<b>Luleå, kommunal huvudman</b>	86,5	89,2	84,2
<b>Bergskolan</b>	92,6	~100	86,4
<b>Björkskataskolan</b>	95,3	~100	~100
<b>Hertsöskolan 7-9</b>	81,4	80	82,5
<b>Kråkbergsskolan</b>	81,8	~100	67,9
<b>Montessoriskolan</b>	77,4	~100	~100
<b>Residensskolan 7-9</b>	89,6	~100	~100
<b>Råneskolan 7-9</b>	81,8	~100	78,8
<b>Stadsöskolan 7-9</b>	88,5	81,3	~100
<b>Tunaskolan 7-9</b>	77,3	~100	68
<b>Örnässkolan 7-9</b>	78,3	79,3	~100

Mål 2019 för samtliga områden är 100%.

Antal medborgardialoger med grundskoleelever angående samhällsprojekt (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 1st

Antal brukardialoger med grundskoleelever ang skolmiljö (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 1st

Handläggningstid felanmälan i skolmiljö (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	80 % inom 3 dagar

Antal praktikplatser för grundskoleelever, PRAO (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3 st

### Nämndernas mätetal

Andel legitimerade lärare till prioriterade områden (Barn- och utbildningsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	100%

Antal samordnad individuell plan (SIP) för flickor/pojkar (Socialnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
95 st	Minst 125 st

## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Ökad jämlikhet

Ökad jämlikhet handlar om att alla ska ha lika förutsättningar för ett gott liv och en god livskvalitet. Att öka sysselsättningsgraden för de som befinner sig långt utanför arbetsmarknaden är viktigt för jämlikheten, för att klara vår personalförsörjning och vår tillväxt.



## Kommunfullmäktiges mål:

2. 80 procent av de nyanlända Luleåborna stannar kvar efter etableringstiden.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Andel nyanlända Luleåbor som är kvar 90 dagar efter etableringstiden  
(Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
88,6%	Minst 80%

### Nämndernas mätetal

Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel %  
(Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
55%	Minst 55%

Maximal tid tills man får en permanent bostad (Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
14 månader	Högst 12 månader

Antal praktikplatser via AMF för kvinnor och män  
(Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
4 st	Minst 10 st

Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar) Kvinnor, andel %  
(Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
34%	Minst 34%

Boendesegregationsindex (Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
25,2%	25%

Andel nyanlända kvinnor som erhåller praktik  
(Barn- och utbildningsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 50%

# Fortsättning

2. 80 procent av de nyanlända Luleåborna stannar kvar efter etableringstiden.

## Bolagens mätetal

Antal praktik-/sysselsättningsplatser på Luleå energi AB (Luleå energi AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 5 st

Antal nyanlända män/kvinnor som har praktik eller annan sysselsättning på Luleå energi AB (Luleå energi AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 5 st

Antal praktik-/sysselsättningsplatser på Lulebo AB (Lulebo AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3 st

Antal nyanlända män/kvinnor som har praktik eller annan sysselsättning på Lulebo AB (Lulebo AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3 st

Antal färdigställda bostäder (Lulebo AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	216

Antal praktik-/sysselsättningsplatser på LUMIRE (Luleå miljöresurs AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 4

Antal nyanlända män/kvinnor som har praktik eller annan sysselsättning på LUMIRE (Luleå miljöresurs AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 4

Antal praktik-/sysselsättningsplatser på LLT (Luleå lokaltrafik AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3

Antal nyanlända män/kvinnor som har praktik eller annan sysselsättning på LLT (Luleå lokaltrafik AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3

Antal praktik-/sysselsättningsplatser på Luleå hamn (Luleå hamn AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 1

Antal nyanlända män/kvinnor som har praktik eller annan sysselsättning på Luleå hamn (Luleå hamn AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 1



## Mer jämställd fördelning av makt och resurser

Kvinnor och män ska ha samma makt att forma sina egna liv och Luleås utveckling. Luleå kommun har undertecknat den europeiska jämställdhetsdeklarationen och förbinder sig därför att utveckla och förstärka kommunens satsning på jämställdhetsintegrering. Det innebär att jämställdhetsperspektivet ska beaktas fullt ut i politik, organisation och praktiskt handlande. Kommunens beslut och resursfördelning ska utgå från kunskap om män, kvinnor, pojkar och flickors olika villkor och makt samt främja jämställdhet.

En tredjedel av anmälda våldsbrott i Luleå utgörs av våld mot kvinnor, även anmälda sexuella trakasserier har ökat i samband med festivaler eller liknande arrangemang. Mäns våld och trakasserier riktat mot kvinnor, barn och unga är oacceptabelt. Vi har nolltolerans gällande trakasserier på våra arbetsplatser och i våra verksamheter.

Kommunikation, intern och extern, ska vara fri från könsstereotyper och främja jämställdhet, både i ord och handling. Luleåborna ska märka att kommunen är jämställdhetsmedveten.

Förvaltningar och bolag har identifierat ojämställdhet i service till medborgarna och vi ser behov av att minska skillnader mellan kvinnor och män samt utmana könsstereotypa normer.

### **Detta vill Luleå kommun uppnå under mandatperioden (2019-2022):**

- Jämställd service och jämställt bemötande
- Jämställdhetsfrämjande kommunikation internt och externt
- Jämställd resursfördelning till kvinnor, män, flickor och pojkar
- Kraftigt minska mäns våld och trakasserier mot kvinnor

### **Har vi förflyttats oss i rätt riktning?**

*För att se om alla aktiviteter/åtgärder gett effekt/påvisat resultat vid mandatperiodens slut ska utvecklingsområdet utvärderas genom att följa upp och analyseras genom ex följande mätetal:*

Tid/pengar per brukare/kund/medborgare inom utvalda förbättringsområden, antal jämställdhetsanalyser i verksamhetens processer (resultat och mätetal till respektive verksamhet), avsatta resurser. Könsuppdelad kundnöjdhet - jämställd service. Antal beslut i KS och KF som föregås av jämställdhetsanalys. Andel inkomna bidragsansökningar (från Eu-potten, Strategiska utvecklingsinsatser, kommunfullmäktiges oförutsedda och föreningsbidrag) som föregåtts av jämställdhetsanalys. Upplevd trygghet fördelat på kön. Antal insatser för jämställdhetsmedveten kommunikation (bättre resultat på kritisk jämställdhetsanalys av media och webb). Antal forum där unga kvinnor är delaktiga i strategiska samhällsbeslut. Antal anmälda våldsbrott där kvinnor är offer.

## Mer jämställd fördelning av makt och resurser

I Luleå kommun ska jämställdhetsperspektivet beaktas fullt ut i politik, organisation och service enligt CEMR-deklarationen. Varje verksamhet ska mäta könsuppdelat utfall av processer och tjänster och utjämna skillnader för en mer jämställd fördelning av kommunens resurser.



## Kommunfullmäktiges mål:

1. Öka jämställdheten gällande fördelning av resurser i tjänster till invånare.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Kommunfullmäktiges mätetal för målet är ”Resurs (tid/pengar) per brukare/kund/medborgare inom valda förbättringsområden”. Nedan redovisas verksamheternas valda förbättringsområden.

### Nämndernas mätetal

#### Andel beslut i KF/KS som föregåtts av jämställdhetsanalys (Kommunstyrelsen/KLF)

Senaste utfall	Mål 2019
0%	100%

#### Kvinnors och mäns nöjdhet med kommunens bemötande och tillgänglighet (Kommunstyrelsen KLF)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Kompletteras

#### Fördelning kvinnor/män på våra medborgardialoger (Kommunstyrelsen/KSAM)

Senaste utfall	Mål 2019
0,8	Minst 1

#### Andel män i omvårdnadsutbildningar (Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
18%	Minst 22 %

#### Andel kvinnor i aktiva i matchningsinsatser (Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
30%	Minst 50%

#### Andel kvinnor i fordonsutbildningar på Vuxenutbildningen (Kommunstyrelsen/AMF)

Senaste utfall	Mål 2019
Minst 1%	Minst 5%

#### Genomföra jämställdhetsanalyser inom räddningstjänstens verksamhet (Kommunstyrelsen/RTJ)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Kompletteras

#### Andel kvinnor som tar emot information om brandskydd och säkerhet vid räddningstjänstens hembesök. (Kommunstyrelsen/RT)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Kompletteras

#### Andel pojkar respektive flickor som får åtgärdsprogram per årskurs i grundskolan (Barn- och utbildningsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
41%	50%

# Fortsättning

## 1. Öka jämställdheten gällande fördelning av resurser i tjänster till invånare.

### Nämndernas mätetal

**Antal möten/event som är riktade till unga kvinnor i åldern 16-30 år (Stadsbyggnadsnämnden)**

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 2 st

**Andel (%) av utbetalda medel till flick- respektive pojklag för utförd städning av grönområden (Stadsbyggnadsnämnden)**

Senaste utfall	Mål 2019
58% / 42%	50% / 50%

**Antalet riskbedömningar som genomförts av socialnämnden för att säkerställa jämställdhet (Socialnämnden)**

Senaste utfall	Mål 2019
0	Kompletteras

**Jämn fördelning av utbetalat bostadsanpassningsbidrag utifrån behov mellan kvinnor/män (Miljö- och byggnadsnämnden)**

Senaste utfall	Mål 2019
49% kvinnor	50%

### Bolagens mätetal

**Samtliga chefer inom LLT har genomgått utbildning i jämställdhetsintegrering (Luleå lokaltrafik AB)**

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	100%

**Öka andelen kvinnliga medarbetare på LLT (Luleå lokaltrafik AB)**

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	22%

## Mer jämställd fördelning av makt och resurser

I Luleå kommun ska jämställdhetsperspektivet beaktas fullt ut i politik, organisation och service enligt CEMR-deklarationen. Kommunens beslut och ekonomiska resursfördelning ska utgå från kunskap om individer och gruppers olika villkor och makt för att främja jämställdhet.



## Kommunfullmäktiges mål:

2. En jämställd resursfördelning gällande medel från särskilda potter och bidrag.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Andel inkomna bidragsansökningar (från EU-potten, Strategiska utvecklingsinsatser, KF:s oförutsedda och föreningsbidrag) som föregåtts av jämställdhetsanalys (Kommunstyrelsen/KLF, KSAM)

Senaste utfall	Mål 2019
0%	100%

### Nämndernas mätetal

Andel potter som har inbyggda jämställdhetskriterier i ansökningsförfarandet (Kommunstyrelsen/KLF, KSAM)

Senaste utfall	Mål 2019
0%	70%

### Bolagens mätetal

Andelen utbetalda sponsringsmedel 2019 fördelat på verksamheter där flickor/kvinnor respektive pojkar/män minst har fördelningen 40/ 60% hos utövarna (jämn könsfördelning). (Luleå energi AB, Lulebo AB, Luleå miljöresurs AB, Luleå lokaltrafik AB, Luleå hamn AB, Nordiskt flygtekniskt centrum AB)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	50% av utbetalda sponsringsmedel

## Mer jämställd fördelning av makt och resurser

I Luleå kommun ska jämställdhetsperspektivet beaktas fullt ut i politik, organisation och service enligt CEMR-deklarationen. Våld ska synliggöras som det yttersta uttrycket för ojämställdhet. Upprepat våld minskar genom förebyggande arbete med fokus på våldsutövare och maskulinitetsnormer samt starkare skydd och stöd till våldsutsatta kvinnor och barn.



## Kommunfullmäktiges mål:

3. Mäns våld mot kvinnor ska synliggöras och minska.

### Kommunfullmäktiges mätetal

#### Antal anmälda våldsbrott där kvinnor är offer (Socialnämnden)

2014	2015	2016	2017	Mål 2019
433	404	513	476	Kompletteras

### Nämndernas mätetal

#### Antal våldsutövare som tagit emot hjälp vid Alternativa-mottagningen för våldsutövare. (Socialnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
25	Minst 28

#### Antal aktualiserade rådgivningsärenden vid FREDA mottagningen (Socialnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
74	Minst 15

#### Andel felanmälningar för gatu- och parkbelysning åtgärdade inom 24 timmar (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
86%	90%

#### Antal som aktualiserats vid FREDA mottagningen. (Socialnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
318	Minst 381

#### Andel åtgärdade anmärkningar identifierade vid trygghetsvandring (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	100%





## Minskad klimatpåverkan

Minskad klimatpåverkan är fortfarande ett utpekad mål i många sammanhang både nationellt och internationellt. Det gemensamma internationella målet är att minska klimatpåverkan så mycket att den globala temperaturökningen håller sig under 1,5 grader. Den pågående klimatförändringen har redan gett effekter även lokalt hos oss. Vi har idag ett både varmare och blötare klimat jämfört med normalperioden (år 1961 - 1990).

Luleå har som en stad i EU-kommissionens Borgmästaravtal åtagit sig att gå längre än EUs klimatmål. Vårt mål är att minska utsläppen av koldioxid med 60 % mellan år 1995 och år 2030. Mellan år 1995 och år 2010 har utsläppen minskat med ca 10 %.

Arbetet för att minska klimatpåverkan, oavsett vilket område det gäller, måste inriktas på två olika typer av åtgärder samtidigt - effektivisera och att byta bränslet eller resurser som används. För resor är en effektivisering att ex byta färdmedel, använda distansteknik, samåka och när det gäller byte av bränsle är det att istället för diesel eller bensin i högre grad använda förnyelsebara bränslen som biogas, el, HVO100 med flera. För måltidsverksamheten kan effektivisering ske genom att minska matsvinnet och byta resurs där serveringen av kött-, charkprodukter kan minska.

### Detta vill Luleå kommun uppnå under mandatperioden (2019-2022):

- Halvera klimatpåverkan från egna resor och transporter
- Minska klimatpåverkan från vår måltidsverksamhet
- Prioritera kollektivtrafikens tillgänglighet och framkomlighet
- Samtliga investeringskalkyler har en bedömning av klimatpåverkan

### *Har vi förflyttats oss i rätt riktning?*

*För att se om alla aktiviteter/åtgärder gett effekt/påvisat resultat vid mandatperiodens slut ska utvecklingsområdet utvärderas genom att följa upp och analysera ex följande mätetal:*

Koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten. Koldioxidutsläpp från långväga resor i tjänsten. Andelen fordon som kan använda förnyelsebara bränslen. Koldioxidutsläpp från kollektivtrafik och avfallshämtning. Antal resor till och från centrum med kollektivtrafik och bil. Koldioxidutsläpp från upphandlade resor och transporter. Utsläpp av klimatpåverkande gaser i Luleå. Andelen dagar med servering av vegetariska måltider. Energianvändning olika sektorer i Luleå.

## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Minskad klimatpåverkan

Luleå har i och med borgmästaravtalet åtagit sig att minska utsläppen av koldioxid med 60 % mellan år 1995 och år 2030. För att minska våra koldioxidutsläpp gällande resor i tjänsten behöver färdmedel bytas, distansteknik användas eller samåkning ske i högre utsträckning än idag.



## Kommunfullmäktiges mål:

1. Utsläppen av koldioxid från egna resor i tjänsten minskar med minst 20 % jämfört med 2016.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Koldioxidutsläpp från lokala resor i tjänsten (Kommunstyrelsen/KSAM)		
	Senaste utfall (kg CO <sub>2</sub> )	Mål 2019
KS/KLF	26 407	-20%
KS/AMF	72 630	-20%
KS/RTJ	89 512	-20%
BUN	94 420	-14%
KN & FN	Kompletteras	-20%
SN	273 790	-20%
MBN	4 705	-20%
SBN	347 170	Minst -20%

Koldioxidutsläpp från långväga resor i tjänsten (Kommunstyrelsen/KSAM)		
	Senaste utfall (kg CO <sub>2</sub> )	Mål 2019
KS/KSAM	12 750	-20%
KS/KLF	188 267	-20%
KS/AMF	27 128	-20%
KS/RTJ	35 207	-20%
BUN	164 654	-7%
KN & FN	Kompletteras	-20%
SN	497 420	-20%
MBN	5 396	-20%
SBN	45 505	-20%

### Nämndernas mätetal

Andel resor tåg respektive flyg till och från Stockholm inom KSAM (Kommunstyrelsen)	
Senaste utfall	Mål 2019
3,6%	20%

### Bolagens mätetal

Luleå hamns koldioxidutsläpp kg/ körd timme år 2019 jämfört med 2016. (Luleå hamn AB)	
Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	-10%

## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Minskad klimatpåverkan

Luleå har i och med borgmästaravtalet åtagit sig att minska utsläppen av koldioxid med 60% mellan år 1995 och år 2030. För att minska våra koldioxidutsläpp behöver vi i högre grad använda förnyelsebart bränsle som biogas, el, HVO 100 med flera.



## Kommunfullmäktiges mål:

2. Andelen tjänstebilar (personbilar) som kan använda biogas eller el ökar till 50 %.

### Kommunfullmäktiges mätetal

Andelen bilar som kan använda biogas eller el i egen verksamhet (Kommunstyrelsen)

	Senaste utfall	Mål 2019
KS/KLF	Kompletteras	100%
KS/AMF	35%	Minst 50%
KS/RTJ	50%	50%
BUN	32%	50%
KN & FN	Kompletteras	Kompletteras
SN	58%	Kompletteras
MBN	Kompletteras	100%
SBN	64%	70%

### Bolagens mätetal

Andel av under året anskaffade fordon i koncernen som kan drivas med förnybara bränslen

	Senaste utfall	Mål 2019
Lulebo	Kompletteras	100%
LUMIRE	Kompletteras	100%
LLT	Kompletteras	100%
Luleå hamn	Kompletteras	100%
LEAB	Kompletteras	100%

Andel av under året anskaffade fordon inom LLT:s trafikuppdrag som kan drivas med förnybara bränslen (Luleå lokaltrafik AB)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	100%

Andel av under året anskaffade fordon inom LUMIRE affärsområde hushållsavfall som kan drivas med förnybara bränslen. (Luleå miljöresurs AB)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	100%



## Starkare ekonomi för tillväxt

Luleå har som ambition att växa och bli fler invånare! En kommun som är attraktiv för kvinnor har bättre förutsättningar att växa. I förhållande till jämförbara kommuner har Luleå en lägre andel unga kvinnor. Unga kvinnor i åldern (15 - 35 år) är därför en särskilt prioriterad målgrupp i bygget av ett hållbart och attraktivt Luleå.

Tillväxt kostar och investeringarna under mandatperioden 2019–2022 kommer fortsatt att ligga på en hög nivå. På både kort och lång sikt är det därför av yttersta vikt att ha balans mellan utvecklingen av skatteintäkterna och verksamhetskostnaderna samt att fokusera på driftkonsekvenser av investeringar och andra långsiktiga åtaganden. Varje generation ska bära sina kostnader, vilket kräver stort ansvarstagande och god budgetdisciplin.

Idag klarar inte Luleå kommun de finansiella målen. Låga resultatnivåer och höga investeringar skapar en obalanserad ekonomi med stora upplåningsbehov. Behoven i verksamheterna för både de yngre och äldre målgrupperna ökar snabbare än skatteintäkterna och tillväxten medför nya infrastrukturkostnader. Luleå klarar idag sin ekonomi till stor del med hjälp av utdelningar från kommunala bolag och reavinster från försäljningar.

### **Detta vill Luleå kommun uppnå under mandatperioden (2019–2022):**

- Öka antalet invånare till 1200 per år senast från år 2022
- Öka Luleås attraktionskraft för unga kvinnor (15 - 35 år)
- Öka antalet arbetstillfällen med 500 st per år
- Yteffektivisera kommunens kontorslokaler med 10 % från och med år 2021
- Förbättra årsresultatet så att budgeterat resultat uppgår till 4 % av skatter och statsbidrag år 2022

### **Har vi förflyttats oss i rätt riktning?**

*För att se om alla aktiviteter/åtgärder gett effekt/påvisat resultat vid mandatperiodens slut ska utvecklingsområdet utvärderas genom att följa upp och analysera genom ex följande mätetal:*

Antal invånare per 31/12. Antal arbetstillfällen. Antal förvärvsarbetande. Antal nystartade företag. Yteffektiviseringsmått kvm/kontorsanställd. Årsresultatets andel av skatter och statsbidrag. Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag. Soliditet.

## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Starkare ekonomi för tillväxt

Luleå har som ambition att växa och bli fler invånare!  
En kommun som är attraktiv för unga kvinnor har bättre förutsättningar att växa.



## Kommunfullmäktiges mål:

1. Luleå ska bli 850 fler invånare år 2019

### Kommunfullmäktiges mätetal

Antal invånare per 31/12  
(Kommunstyrelsen)

Prognos för 2018	Mål 2019
+400	+850

### Nämndernas mätetal

Antal praktikanter/studentmedarbetare/examenarbeten inom kommunledningsförvaltningen  
(Kommunstyrelsen)

Senaste utfall	Mål 2019
6 st	Minst 10 st

Andel som rekommenderar Luleå som bostadsort  
(Kommunstyrelsen)

Senaste utfall	Mål 2019
71%	75%

Antal i åldern 19-25 år som skriver sig i Luleå  
(Kommunstyrelsen)

Senaste utfall (2017)	Mål 2019
1 142 st	1 200 st

Andel kvinnor i åldern 18-35 år som bedömer att de sannolikt kommer att bo kvar i Luleå om 10 år  
(Kommunstyrelsen)

Senaste utfall	Mål 2019
42%	45%

Kvinnor i åldern 18-35 år som upplever Luleå utvecklats positivt  
(Kommunstyrelsen)

Senaste utfall	Mål 2019
58%	60%

Antal antagna detaljplaner arbetsplatsområden  
(Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
7 st	10 st

## UTVECKLINGSOMRÅDE

### Starkare ekonomi för tillväxt

Tillväxt kostar och investeringarna under mandatperioden 2019-2022 kommer fortsatt att ligga på en hög nivå. Låga resultatnivåer och höga investeringar skapar en obalanserad ekonomi med stora upplåningsbehov.



## Kommunfullmäktiges mål:

2. Årsresultatet ska i budgeten för 2019 uppgå till 2 % av skatter och statsbidrag

### Kommunfullmäktiges mätetal

Årsresultatets andel av skatter och statsbidrag (Kommunstyrelsen)

2016	2017	Prognos 2018	Mål 2019
3,4%	10,5%	0,38%	2%

### Nämndernas mätetal

Varje nämnds årsresultat ska uppgå till minst 0 (Respektive nämnd)

	Prognos 2018 (miljoner kr)	Mål 2019
KS/RTJ	0	> 0
BUN	2,2	> 0
KN & FN	5,5	> 0
MBN	0	> 0
SN	0	> 0
SBN	0,4	> 0
KS/KSAM	0,5	> 0
KS/KLF	8,3	> 0
KS/AMF	2,5	> 0

Antal mkr via extern finansiering ska öka inom Socialnämnden (Socialnämnden)

Senaste utfall (2017)	Mål 2019
18 mkr	+1%

Antal digitala tjänster inom Stadsbyggnadsnämnden som leder till resursoptimering (Stadsbyggnadsnämnden)

Senaste utfall	Mål 2019
Kompletteras	Minst 3 st

# Budget 2019–2021 Luleå kommun med ekonomiska mål 2019 för koncernbolagen

## Finansiell analys

Luleå kommun budgeterar ett resultat för 2019 på 93 mkr. Relateras kommunens budgeterade resultat till skatteintäkter och statsbidrag beräknas det hamna på 2,0 %, vilket är enligt kommunens finansiella målvärde. Resultaten under 2020 och 2021 har budgeterats till 97 mkr (2,0 %) respektive 148 mkr (3,0 %).

Luleås totala nettoinvesteringar beräknas under 2019 uppgå till 805 mkr, för 2020 till 996 mkr och för 2021 till 916 mkr. Totalt under perioden 2019 till 2021 beräknas kommunen nettoinvesteringar uppgå till 2 716 mkr. Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag beräknas under perioden 2019–2021 uppgå till 18,9 %, vilket är 8,9 % högre än uppställt finansiellt mål. Detta innebär att investeringarna inte förväntas kunna finansieras med kassaflöde från den löpande verksamheten, utan kommunen måste öka sin upplåning. Den planerade nyupplåningen uppgår till 325 mkr år 2019, 472 mkr år 2020 och 288 mkr år 2021. Soliditeten som i 2017 års bokslut uppgick till 72 % beräknas vid planperiodens slut uppgå till 63 %.

Utdebiteringen för år 2019 uppgår till 22,50 kronor per skattekrona (1 skattekrona=100 SEK). En oförändrad utdebitering för åren 2020 och 2021 ligger i planen.

## Mål för god ekonomisk hushållning

I kommunfullmäktiges policy för god ekonomisk hushållning har följande långsiktiga finansiella mål fastställts:

### 1. En balanserad budget

Resultaten för åren 2019–2021 svarar upp mot det lagstadgade balanskravet och mot egna finansiella mål. Dock uppnås inte målen kring nettoinvesteringar och oförändrad soliditet vilket gör bedömningen om målet att det delvis uppnås under planperioden.

### 2. Flerårsplan utan skattehöjning

Utdebiteringen för år 2019 uppgår till 22,50 kronor per skattekrona (1 skattekrona=100 SEK). Målet för åren 2020 och 2021 är oförändrad utdebitering. Tillsammans med landstingets utdebitering ligger den totala utdebiteringen (exkl. avgift till Svenska kyrkan) på 33,84 kronor per skattekrona.

### 3. Årsresultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %.

Resultaten under 2019, 2020 och 2021 har budgeterats till 93 mkr (2,0%), 97 mkr (2,0 %)

respektive 148 mkr (3,0 %). Målet uppnås under planperioden.

### 4. Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag bör ej överstiga 10 %

De planerade investeringarna för åren 2019–2021 uppgår till totalt 2 716 mkr. Den genomsnittliga investeringsnivån under perioden ligger därmed på 18,9 % av skatter och statsbidrag vilket är 8,9 % högre än uppställt mål. Målet bedöms inte uppnås under planperioden.

### 5. Soliditeten ska vara oförändrad.

Under planperioden kan inte investeringarna helt finansieras med egna medel vilket medför en ökad nyupplåning om 325 mkr år 2019, 472 mkr år 2020 och 288 mkr år 2021. Soliditeten som i 2017 års bokslut uppgick till 72 % beräknas vid planperiodens slut uppgå till 63 %. Målet bedöms inte att uppnås under planperioden.

## Finansiella nyckeltal

	Budget		
	2019	2020	2021
Utveckling av skatteintäkter och statsbidrag	3,7	2,6	3,2
Utveckling av verksamhetens nettokostnader	1,7	0,9	1,6
Nettokostnadsandel, Verksamhetens nettokostnader/ (skatteintäkter + statsbidrag)	100,0	98,3	96,8
Årsresultatets andel av skatter och statsbidrag (mål 2 %)	2,0	2,0	3,0
Nettoinvesteringarnas andel av skatteintäkter och statsbidrag (mål 10 %)	17,3	20,8	18,6
Kommunal skattesats (mål: oförändrad)	22,50	22,50	22,50
Soliditet enligt balansräkningen (mål: oförändrad)	69	65	63
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser	45	44	43

Förväntade löneökningar, inflation och volymökningar kommer enligt beräkningar ge en nettokostnadsökning under planperioden på 4,2 % samtidigt som ökningen av skatter och statsbidrag ökar med 9,4 % under samma period. Skatter och statsbidrag beräknas därmed öka mer än verksamhetens nettokostnader under perioden.

## Balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv (RUR)

Enligt kommunallagen ska kommunens intäkter vara högre än de totala kostnaderna, det uttrycks i det så kallade balanskravet. 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 vissa realisationsvinster på anläggningstillgångar. I budgeten för 2019–2021 finns det inga planerade realisationsvinster på anläggningstillgångar.

Enligt Luleå kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv får den del av årets resultat som efter balanskravsjusteringar, överstiger 1 % av skatteintäkter och statsbidrag avsättas till en resultatutjämningsreserv. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, får det resultat som överstiger 2 % avsättas. Medel från RUR får i så fall användas för att nå upp till ett nollresultat.

### Budgeterad balanskravsutredning

	Budget		
	2019	2020	2021
Årets resultat	93	97	148
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>93</b>	<b>97</b>	<b>148</b>
Avsättning till resultatutjämningsreserv	-46	-49	-99
Användning av medel från resultatutjämningsreserv)	-	-	-
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>49</b>

### Resultatutjämningsreserven

	Budget		
	2019	2020	2021
Ingående värde	817	863	912
Avsättning till resultatutjämningsreserv	46	49	99
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Utgående värde	863	912	1011

Prognosticerat ingående värde för 2019 för resultatutjämningsreserven är 817 mkr.

## Pensionsförpliktelser

	Budget		
	2019	2020	2021
<b>Balansräkningen</b>			
<i>Kortfristig skuld</i>			
Avgiftsbestämd ålderspension	146	153	160
Upplupen särskild löneskatt	0	0	0
<i>Avsättning</i>			
Pensionsförpliktelser intjänade 1998 och framåt inkl. särskild löneskatt	303	344	404
<b>Ansvarsförbindelse</b>			
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998, inkl. särskild löneskatt	1 692	1 657	1 639
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>2 141</b>	<b>2 154</b>	<b>2 203</b>
Ej finansierade pensionsförpliktelser	2 141	2 154	2 203



## Resultatbudget (mkr)

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Nettokostnader	-4 306	-4 316	-4 358
Avskrivningar	-355	-386	-420
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 661</b>	<b>-4 703</b>	<b>-4 778</b>
Skatteintäkter	4 127	4 241	4 395
Generella statsbidrag och utjämning	536	543	541
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>2</b>	<b>81</b>	<b>157</b>
Poster från finansiella tillgångar	115	52	52
Poster från finansiella skulder	-24	-37	-62
<b>Årets resultat</b>	<b>93</b>	<b>97</b>	<b>148</b>

### Verksamhetens nettokostnader

Förvaltningars/nämnders kommunbidrag för åren 2019–2021 baseras på förutsättningarna enligt plan 2018–2020. Kommunbidragen har räknats upp med ett vägt prisindex. Övriga justeringar av kommunbidragen har gjorts efter politiska prioriteringar i budgetberedningen. I kommunbidragen saknas anslag för löneökningar. Ett anslag för löneökningar har skapats på finansförvaltningen som kommer att fördelas ut i takt med att löneavtalens effekter blir kända. I kommunbidragen finns budgeterat personalomkostnadspålägg samt kapitalkostnader för anläggningstillgångarna. På finansförvaltningen motbokas dessa och de externa kostnaderna för pensioner, arbetsgivaravgifter, avskrivningar mm budgeteras.

### Skatteintäkter

Utdebiteringen för år 2019 uppgår till 22,50 kronor per skattekrone (1 skattekrone=100 kr). Målet för åren 2020 och 2021 är oförändrad utdebitering.

Som underlag för skatteintäktsberäkningen ligger SKL:s prognos i september 2018. Skatteintäktsberäkningen bygger också på att Luleå kommuns folkmängd ska öka med 600 personer per år under planeringsperioden.

### Generella statsbidrag

De generella statsbidragen ökar. Regeringen tillförde 2017 10 mdkr till kommunerna, de s.k. välfärdsmiljarderna. För Luleå kommun ger det 41 mkr för 2019, 46 mkr för 2020 och 54 mkr för 2021 i ökade statsbidrag. Regeringen aviserar tydligt en ambition att minska de specialdestinerade statsbidragen till förmån för generella statsbidrag. För åren från och med 2019 kommer välfärdsmiljarderna att fördelas främst i förhållande till invånare och mindre till migration för att 2021 helt baseras på befolkningsunderlag.

## Finansiella poster

Räntekostnaden ökar jämfört med föregående plan p.g.a. högre behov av upplåning samt att räntenivåerna börjar röra sig uppåt. I den finansiella kostnaden ingår även räntekostnaden för kommunens pensionskulda.

### Utdelning från Luleå kommunföretag AB

Luleå kommunföretag AB har tidigare beslutat om en årlig utdelning med 35 mkr för åren 2019–2021. Utöver detta planeras det för extra utdelning år 2019 om 63 mkr. Sammanlagt innebär detta en utdelning från Luleå Kommunföretag AB med 168 mkr för perioden 2019-2021.

## Balansbudget (mkr)

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar	6 748	7 358	7 854
Finansiella anläggningstillgångar	78	78	78
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>6 826</b>	<b>7 436</b>	<b>7 932</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Övriga omsättningstillgångar	450	450	450
Kassa och bank	4	4	4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>454</b>	<b>454</b>	<b>454</b>
<b>SUMMA tillgångar</b>	<b>7 280</b>	<b>7 890</b>	<b>8 386</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>4 999</b>	<b>5 095</b>	<b>5 243</b>
- därav årets resultat	93	97	148
- därav resultatutjämningsreserv	863	912	1 011
<b>Avsättningar</b>			
Avsatt till pensioner	303	344	404
Övriga avsättningar	52	52	52
<b>Summa avsättningar</b>	<b>355</b>	<b>396</b>	<b>456</b>
<b>Skulder</b>			
Upplåning (lång- och kortfristig)	1 040	1 512	1 801
Övriga kortfristiga skulder	886	887	886
<b>Summa skulder</b>	<b>1 926</b>	<b>2 399</b>	<b>2 687</b>
<b>SUMMA eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>7 280</b>	<b>7 890</b>	<b>8 386</b>
<b>PANTER och ANSVARS- FÖRBINDELSER</b>			
Panter	0	0	0
Pensionsförpliktelser	1 692	1 657	1 639
Övriga ansvarsförbindelser	2 651	2 651	2 651
<b>SUMMA panter och ansvars- förbindelser</b>	<b>4 343</b>	<b>4 308</b>	<b>4 290</b>

## Kassaflödesanalys (mkr)

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat	93	97	148
Justering för avskrivningar	355	386	420
Justering för förändring avsatt till pensioner	31	41	60
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>479</b>	<b>524</b>	<b>628</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-805	-996	-916
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-805</b>	<b>-996</b>	<b>-916</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Nyupptagna lån	325	472	288
Amorteringar	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>325</b>	<b>472</b>	<b>288</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

För att kassaflödet ska säkerställas krävs en nettoupplåning på 1,1 miljarder kronor under planeringsperioden 2019–2021.

För att klara av kortfristiga svängningar i kassaflödet används ett koncernvalutakontosystem till vilken det är kopplat en checkkredit som kan nyttjas vid en kortsiktig likviditetsbrist för kommunkoncernen.

## Investeringsbudget (mkr)

	Budget	Plan	Plan
	2019	2020	2021
Investeringsutgifter	805	996	916
Investeringsinkomster	0	0	0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>805</b>	<b>996</b>	<b>916</b>
<i>varav avgiftsfinansierat</i>	<i>180</i>	<i>227</i>	<i>219</i>

Totalt under perioden 2019–2021 beräknas kommunen investera för 2 716 mkr. Det motsvarar en genomsnittlig investeringsnivå under perioden på 18,9 % av skatter och statsbidrag vilket är 8,9 % högre än uppställt mål.

Ramanslaget för investeringar i fastigheter och infrastruktur ska tillgodose nämndernas utökade lokalbehov, underhåll av fastigheter, VA samt underhåll av vägar och parker. Stadsbyggnadsnämnden har det samordnade ansvaret för ramanslaget. Nämndernas egna verksamhetsrelaterade investeringar redovisas i respektive nämnds investeringsram.

### Större satsningar 2019–2021

#### Exploatering och infrastruktur

- Exploatering av nya arbetsplatsområden sker huvudsakligen på områdena Hertsöfältet, Porsödalen kvarteret Risslan, Dalbo, Skutviken och Logementet.
- Nya bostadsområden som är under utbyggnad är bland annat Dalbo, Kronandalen och Göltsaudden.
- Omfattande investeringsbehov inom vatten och avlopp, framförallt Östra länken (överföringsledning, kapacitetsförstärkningar m.m) och Råneå.
- Investeringar inom gata, gång- och cykelväg, lekplatser, park samt naturmark.

#### Investeringar i lokaler

- Ny- till och ombyggnader av lokaler för Luleå kommuns verksamheter. Exempel på investeringar som genomförs under planperioden är ny gymnastikanläggning, omfattande ombyggnationer och upprustning av skolor och skolkök, nya gruppboendestäder och boenden för utsatta grupper. Exempel på ombyggnationer är bland annat på Tunaskolan, Bergsskolan, Björkskataskolan Stadsöskolan samt ombyggnad av stadshuset.
- Större projekt: räddningstjänsten inklusive NLL/SOS, flytt av logementet, ny återvinningscentral och återvinningsmarknad samt Hertsö badhus.
- Reinvesteringar i kommunens fastigheter (ventilation, myndighets- och lagkrav samt övriga förbättringar/ombyggnationer).

## Driftbudget

För beräkning av nämndernas kommunbidrag har ett antal utgångspunkter funnits. Finansiella mål enligt policy om god ekonomisk hushållning, befolkningsprognosen för planperioden baseras på en befolkningsstillväxt om 600 personer per år. Nämndernas ramar ges kompensation pris- och löneökningar där löneökningar kompenseras i efterhand från central löneöversynsbudget. Därutöver ges även demografiskt motiverad kompensation till äldreomsorgen och utbildningsverksamheten. Pensioner och skatter beräknas utifrån prognoser från KPA respektive SKL och finansieringsprincipen ska gälla gentemot nämnd vid statliga förändringar av den generella statsbidragen. För varje nämnd/förvaltning ska en resultatutjämningsfond (RUF) finnas för hantering av årliga över- och underskott. Därutöver har nämndernas kommunbidrag förändrats utifrån politiska prioriteringar under beredningen av budgeten. Större förändringar av nämndernas kommunbidrag för 2019–2021 är:

- Demografiska tillskott ges till äldreomsorgen med 19,6 mkr för 2019, 43,6 mkr för 2020 och 66,7 mkr för 2021 samt till utbildningsverksamheterna med 20,2 mkr för 2019, 38,5 mkr för 2020 och med 67,4 mkr för 2021.
- Barn- och utbildningsnämnden tillskjuts 10,5 mkr för 2019 för särskilt utpekade insatser
- I budgeten sätts 5 mkr av för en fortsatt riktad satsning på digitaliseringsutveckling för arbete med hela kommunen.
- En ny gymnastikanläggning tas i drift 2020 som ersätter den anläggning som avvecklas under 2019. För det finns i budgeten finns en investering om 38 mkr samt en utökad driftbudget.
- För omstrukturering avsätts medel med 14 mkr för 2019 respektive 9,7 mkr 2021.
- En fortsatt satsning görs på aktivitetsbaserat arbetssätt med motsvarande 5 mkr för 2019.
- Alla nämnder får ett minskat kommunbidrag för effektiviseringar med 1 % per år under planperioden.
- Bildande av servicekontor, omfördelning av 38 mkr.
- Byggnation av ny brandstation
- Undersköterskesatsning inom hemtjänsten, ca. 6 mkr.
- Stadsbyggnadsförvaltningens planläggning av mark för bostads- och arbetsplatsområden, 4,5 mkr per år från och med 2019.
- Forskarskola från och med hösten 2018, ca. 1 mkr per år.
- SM-vecka, 5 mkr till och med 2020.

Driftbudget 2019-2021 (tkr)

Nämnd/förvaltning	2019	2020	2021
KS/Kommunledningsförvaltning	189 979	187 627	188 851
KS/Arbetsmarknadsförvaltning	99 663	98 384	97 860
KS/Räddningstjänst	54 050	56 310	62 930
KS/Kollektivtrafik	104 853	106 858	108 784
KS/Kvalitet och samhällsutveckling	53 886	54 962	54 323
Barn- o utbildningsnämnd	1 767 084	1 766 838	1 787 740
Kultur och Fritidsnämnd	322 657	324 007	322 886
Miljö- och byggnadsnämnd	22 848	22 624	22 405
Socialnämnd	1 697 072	1 696 098	1 712 137
Stadsbyggnadsnämnd	223 970	224 769	221 446
Kommunrevisionen	2 552	2 585	2 617
Valnämnd	1 793	193	195
Överförmyndarnämnd	9 692	9 971	10 241
<b>Summa nämnderna</b>	<b>4 550 099</b>	<b>4 551 226</b>	<b>4 592 415</b>
<b>Finansförvaltning</b>	<b>110 650</b>	<b>151 519</b>	<b>185 409</b>
varav:			
Pensioner, löneskuld, arbetsgivaravgift mm	1 107 455	1 187 269	1 264 402
Avskrivningar	354 917	386 246	419 511
Kommunstyrelsens anslag för näringsbefrämjande åtgärder	10 000	10 000	10 000
Kommunfullmäktiges medel för oförutsedda behov	3 000	3 000	3 000
Kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov	2 799	2 841	2 884
Medel för strategiska utvecklingsinsatser	14 000	14 000	14 000
Internt återförda kostnader	-1 381 521	-1 451 837	-1 528 388
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>4 660 749</b>	<b>4 702 745</b>	<b>4 777 825</b>

I sammanställningen redovisas de budgetramar inom vilka respektive nämnd/förvaltning ska bedriva sin verksamhet. I nämndernas budgetramar för åren 2019-2021 saknas anslag för löneökningar under åren 2019-2021. Beloppet har reserverats på ett centralt anslag och kommer att utfördelas i takt med att löneavtalens effekter blir kända.

Internräntan är beräknad på 1,5 % /år.

Investeringsbudget (tkr)

**Nettoinvesteringar 2019-2021**

<b>Nämnd/förvaltning</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Skattefinansierade verksamheter</b>			
KS/Kommunledningsförvaltning	17 700	23 000	40 200
KS/Arbetsmarknadsförvaltning	700	700	700
KS/Räddningsnämnd/Räddningstjänst	13 600	28 000	700
Barn- och utbildningsnämnd	18 000	18 000	18 000
Kultur och fritidsnämnd	11 350	11 350	11 350
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0
Socialnämnd	9 000	9 000	9 000
Stadsbyggnadsnämnd	359 248	339 850	295 950
Större projekt Stadsbyggnadsnämnd	105 000	285 000	140 000
<b>Summa</b>	<b>534 598</b>	<b>714 900</b>	<b>515 900</b>
<b>Avgiftsfinansierade investeringar</b>			
<b>Exploatering</b>	<b>90 000</b>	<b>54 000</b>	<b>181 000</b>
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>804 598</b>	<b>995 900</b>	<b>915 900</b>

## Exploatering (tkr)

<b>Arbetsplatsområden nettoinvestering</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Teknikbyn	-4 000	1 000	0
Storporsön	11 000	5 000	0
Porsölund	800	0	12 000
Kallax Airport City	600	0	0
Hertsöfältet	0	13 000	19 500
Dalbo	6 000	-1 500	2 500
Skutviken	6 000	20 000	10 000
Svartön	-6 600	0	8 000
Porsödalen kv Risslan	58 600	9 700	0
Lövskatan	0	1 300	0
Logementet	500	2 000	50 000
Ektjärn	2 300	0	2 000
Övriga områden	800	500	1 000
<b>Summa arbetsplatsområden netto</b>	<b>76 000</b>	<b>51 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Bostadsområden nettoinvestering</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Dalbo	24 900	-27 200	5 200
Kronan delprojekt Kronanbacken	1 000	0	0
Östra Kronan etapp 3	200	0	0
Kronandalen samordning	-63 500	-30 500	-22 000
Kronandalen et B fas 2	29 100	10 500	38 000
Kronanvägen	11 000	34 000	23 000
Stadsviken	300	0	0
Munkebergs Strand	1 000	1 000	0
Hertsöheden	0	4 000	0
Kuststad	0	-840	7 000
Malmudden	0	3 000	2 000
Landsgatan	0	500	0
Notviken - kv Bågsågen	1 600	0	0
Bävern	1 000	0	0
Kvarteret Fågeln	1 500	0	0
Bensbyn	0	0	10 000
Björkskatan	0	0	5 000
Norra hamn - plan/trekanten	2 000	0	0
Gültzaudden - kv Svanen	500	5 500	5 000
Övriga områden	3 400	3 040	2 800
<b>Summa bostadsområden netto</b>	<b>14 000</b>	<b>3 000</b>	<b>76 000</b>

Ekonomiska mål 2019 för koncernbolagen i tabellform (tkr)

**Ekonomiska mål 2019 för Luleå Energi AB**

<b>Nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2017</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Mål 2019</b>
Soliditet, %	77,7	77,3	>50,0
Räntabilitet eget kapital, %	8,9	7,8	>8,0
Omsättning, tkr	939 349	997 904	
Resultat efter finansiella poster, tkr	143 878	110 496	
Investeringar, tkr	104 339	157 532	
Antal anställda	147		

**Ekonomiska mål 2019 för Lulebo AB**

<b>Nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2017</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Mål 2019</b>
Soliditet %	31,1	32,0	34,0
Överskottsgrad, %	44,8	43,7	46,0
Omsättning, tkr	559 462	589 889	
Resultat efter finansiella poster, tkr	52 671	53 609	
Investeringar, tkr	250 000	150 000	
Antal anställda	54		
Antal lägenheter	7458	7518	

**Ekonomiska mål 2019 för Luleå Miljöresurs AB**

<b>Nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2017</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Mål 2019</b>
Soliditet, %	39,2	22,0	>22,0
Räntabilitet totalt kapital, %	7,4	6,0	>6,0*
Omsättning, tkr	125 445	126 299	
Resultat efter finansiella poster, tkr	11 573	10 549	
Investeringar, tkr	2 147	16 160	
Antal anställda	71		

## Ekonomiska mål 2019 för Luleå Lokaltrafik AB

Nyckeltal	Bokslut 2017	Prognos 2018	Mål 2019
Soliditet, %	50,4	50,0	>20,0
Räntabilitet totalt kapital, %	neg	neg	>3,0*
Omsättning, tkr	142 359	157 900	
Resultat efter finansiella poster, tkr	-5000	-6 000	
Investeringar, tkr	2 706	30 000	
Antal anställda	148		

## Ekonomiska mål 2019 för Luleå Hamn AB

Nyckeltal	Bokslut 2017	Prognos 2018	Mål 2019
Soliditet, %	45,6	43,0	>30,0
Räntabilitet totalt kapital, %	8,3	6,7	>5,0*
Omsättning, tkr	83 121	83 000	
Resultat efter finansiella poster, tkr	14 830	15 000	
Investeringar, tkr	23 192	80 000	
Antal anställda	29		

## Ekonomiska mål 2019 för Nordiskt Flygteknikcentrum AB

Nyckeltal	Bokslut 2017	Prognos 2018	Mål 2019
Soliditet, %	6,1	8,0	>10,0
Räntabilitet totalt kapital, %	neg	neg	>0,0*
Omsättning, tkr	15 439	13 900	
Resultat efter finansiella poster, tkr	-954	-602	
Investeringar, tkr	114	150	
Antal anställda	6		

### Definitioner nyckeltal

Räntabilitet, förräntning på eget kapital = Resultat efter finansiella poster/Eget kapital + 78 % av obeskattade reserver

\*) för 2019, Räntabilitet, förräntning på eget kapital = Resultat efter finansiella poster/Eget kapital + 78 % av obeskattade reserver

Soliditet = Eget kapital + 78 % av obeskattade reserver/ Totalt kapital

Överskottsgrad = Driftsnetto/ Omsättning från fastighetsverksamheten





LULEÅ KOMMUN