

Månadsrapport november 2020



Piteå kommun

Ekonomi

Övergripande resultat

För perioden redovisas överskott om 174 mkr (123 mkr samma period föregående år). Periodresultatet stärks av engångsintäkter i form av statliga pandemistöd och reavinster från koncerninterna fastighetsaffärer.

Årsprognosen visar överskott om 125 mkr (102 oktoberprognosen). Prognosen är starkare än helårsutfallet 2019 och 100 mkr över budget vilket främst förklaras av många stora engångsposter på intäktsidan enligt ovan.

Skatteintäkterna ser ut att bli högre för året än vad som var farhågorna under våren. Merkostnaderna inom omsorgen kopplat till pandemin täcks i hög grad av riktade statliga stöd. Därtill har utökade generella statsbidrag och ersättning för bland annat sjuklön kompenserat på ett bra sätt för pandemins effekter på kommunens ekonomi i år.

<i>tkr</i>	Utfall Jan-Nov 2020	Utfall Jan-Nov 2019	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Utfall helår 2019
Verksamhetens intäkter	530 236	436 879	598 087	586 471	617 611
Verksamhetens kostnader	-2 654 204	-2 564 732	-3 008 774	-3 030 944	-2 982 106
Avskrivningar	-109 797	-103 764	-122 932	-123 501	-113 427
Verksamhetens nettokostnader	-2 233 765	-2 231 617	-2 533 619	-2 567 974	-2 477 922
Skatteintäkter	1 945 699	1 946 429	2 123 404	2 146 888	2 125 419
Generella statsbidrag	434 675	376 494	508 918	429 708	409 298
Finansiella intäkter	28 502	37 911	28 600	21 964	39 537
Finansiella kostnader	-1 572	-6 413	-2 682	-5 711	-7 074
Periodens resultat	173 539	122 804	124 621	24 875	89 258
<i>Semesterlöneskuldens resultateffekt</i>	-2 494	13 045	-2 891		-4 435
<i>Resultatets andel av skatter och generella statsbidrag</i>	7,3 %	5,3 %	4,7 %	1,0 %	3,5 %

Likviditet

Kommunen har under hösten stärkt likviditeten genom nyupplåning vilket gör att kommunens kassa nu är på positiva nivåer kring 150-200 mkr. På kommunkoncernnivå är likviditeten stabil och låneskulden har under året ökat med cirka 300 mkr och uppgår nu till 2,8 mdkr.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2020 uppgår till 247 mkr (fg år 284 mkr) efter anslagsöverföring och under året tillkommande projekt. Under perioden januari till november uppgick kommunens nettoinvesteringar till 240 mkr. Ingen uppdaterad investeringsprognos görs i november. En översiktlig bedömning är att budget kommer överskridas med anledning av de koncerninterna fastighetsförvärv som gjorts under året som inte finns i budgeten. Rensat för dessa poster är det sannolikt att årets investeringsbudget inte kommer upparbetas till fullo.

Det största pågående projektet är renovering och nybyggnationer av skollokaler där nybyggnation av Strömnäsbackens förskola, renoveringar Pitholmsskolan samt ombyggnationer av förskola i Norrfjärden är de största enskilda delarna.

Därutöver pågår Christinaprojektet med både lokaler och vägar byggs om och till. Även reinvesteringar i flera övriga fastigheter pågår däribland stadshuset.

Styrelse/Nämnder

Styrelse och nämnder redovisar sammantaget överskott mot budget för perioden på 7,8 mkr (12,1 samma period föregående år). För helåret prognostiseras betydande underskott med totalt -23,8 mkr (-40,6 oktoberprognosen), varav socialnämnden -54,8 mkr. Helårsutfallet 2019 för samtliga nämnder var -10,5 mkr.

Betydande reavinster på fastighets- och markförsäljning ger överskott inom fastighets- och servicenämnden samt samhällsbyggnadsnämnden vilket väger upp mot stora underskott inom socialnämnden. Socialnämnden har fått besked kring kostnadstäckning för stora delar av redovisade merkostnaderna kopplat till pandemin av staten. Totalt rör det sig om cirka 20 mkr fördelat på två sökomgångar som nämnden förväntas få i stöd vilket motsvarar cirka 90 % av återsökta merkostnader. Detta besked förklarar den förbättrade prognosen jämfört med oktober.

Se nämndernas kommentarer nedan.

	Nettokostnad	Budget	Budget- avvikelse	Budget- avvikelse	Prognos budget- avvikelse	Budget- avvikelse
tkr	Jan-Nov 2020	Jan-Nov 2020	Jan-Nov 2020	Jan-Nov 2019	helår 2020	helår 2019
Kommunfullmäktige	4 456	4 676	219	881	0	268
Kommunstyrelsen	215 745	220 355	4 610	21 057	573	17 624
- Gemensamma nämnder	48 369	44 610	-3 759	1 974	-3 579	1 882
- KS gemensam	0	6 934	6 934	9 076	3 434	10 933
- Kommunledningsförvaltningen	167 376	168 811	1 435	10 007	718	6 691
Barn- och utbildningsnämnden	815 400	826 919	11 519	7 530	5 400	6 583
Fastighets- och servicenämnden	54 719	81 804	27 085	17 233	15 500	2 530
Kultur- och fritidsnämnden	117 238	122 121	4 883	1 781	1 200	-180
Miljö- och tillsynsnämnden	3 931	4 098	166	462	32	631
Samhällsbyggnadsnämnden	150 009	157 154	7 145	6 749	8 295	12 214
Socialnämnden	884 263	836 223	-48 040	-44 053	-54 820	-52 058
Gemensam kost- och servicenämnd	-245	0	245	328	0	0
Gemensam räddningsnämnd	0	0	0	0	0	0
Gemensam överförmyndarnämnd	0	0	0	116	0	0
Summa nämnder/styrelse	2 245 516	2 253 348	7 833	12 084	-23 820	-10 506

Kommunfullmäktige, revision och valnämnd

Kommunfullmäktige, inklusive revision och valnämnd, redovisar samlat överskott om 0,2 mkr. Störst är överskottet inom kommunrevisionen och förklaras av att fakturerade kostnader inte uppkommer i samma takt som periodiserad budget. Detta överskott förväntas inte kvarstå vid årsskiftet. Fullmäktige (exkl. revision och valnämnd) visar ett svagt överskott, medan valnämnden ligger i linje med budget.

Prognosen för helåret visar ett nollresultat för samtliga verksamheter.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar överskott för perioden med 4,6 mkr förklarar av ej förbrukade medel i den tillväxtpolitiska reserven och av centralt avsatta medel. Helårsprognosen visar sammantaget på överskott om 0,6 mkr. Även helårsprognosens överskott förklaras likt ovan. Kommunstyrelsen har fortsatt höga kostnader för bland annat den gemensamma servicenämnden (löncenter) och för kommunövergripande uppdrag och utredningar.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden redovisar överskott om 11,5 mkr per november, vilket motsvarar en avvikelse mot budget om cirka 1,3 % och är 4 mkr högre jämfört med samma period 2019.

Utbildningsförvaltningen följer höstens händelseutveckling av covid-19 och arbetar med beredskap för att vidmakthålla verksamheten i förskolor och skolor. Trots det är sjukfrånvaron bland personalen fortfarande på höga nivåer vilket är en påfrestande bemanningssituation.

Förskolan redovisar per sista november överskott om 5,7 mkr. Överskottet beror på omfördelningar av personalresurser inom förskoleverksamhet som en effekt av covid-19. Vårens möjlighet för rektorerna att omfördela personal har försämrats under hösten. Hög personalfrånvaro har kombinerats med en hög barnnärvaro. Detta har inneburit otillräcklig tillgång till timvikarier, störningar i organisationen samt en ansträngande arbetsmiljö för personalen där de inte kunnat genomföra planerad verksamhet. För att underlätta vikariesituationen har utbildningsförvaltningen visstidsanställt ett antal timvikarier fram till årsskiftet. Helårsprognos för förskolan sätts till 5 mkr.

Grundskolan redovisar utfall om 2,1 mkr för perioden. Begränsat antal timvikarier har funnits att tillgå under större delen av året vilket har resulterat i en samordning av personalresurser. Under november har sjukfrånvaron bland personalen varit mer kännbar än tidigare. Trots personalomfördelningar från andra ej lagstadgade verksamheter till grundskolan har det inte varit möjligt att bedriva undervisning på Strömnässkolan vilket ledde till att enheten fick stänga sex dagar under november månad. Barnomsorg erbjöds till barn vars vårdnadshavare har yrken inom samhällsviktiga funktioner. Årsprognos för grundskolan sätts till 0,9 mkr.

Strömbackaskolan redovisar för perioden överskott om 2,1 mkr. Den interkommunala ersättningen bidrar till det positiva resultatet med drygt 0,5 mkr då intäkterna har varit högre och kostnaderna mindre än budgeterat. På grund av reserestriktionerna hänförliga till covid-19 har resekostnaderna kopplade till fortbildning för Strömbackaskolan varit lägre under hela 2020 vilket också bidrar till det stärkta resultatet. I novembers resultat ingår ej budgeterade intäkter från Migrationsverket. Årsprognosen för Strömbackaskolan sätts till 2 mkr.

Grans Naturbruksgymnasium redovisar resultat om -0,6 mkr. Underskottet beror till stor del på minskade intäkter för lokalhyra för internat, stallhyra för elevhästar samt matförsäljning eftersom gymnasieskolorna har bedrivit distansundervisning största delen av året. Grans har haft en kraftig ökad kostnad för foder till lantbruksdjuren på grund av förra höstens dåliga skörd vilket medgett lägre självförsörjning på foder i år. Installationen av mjölkroboten och invänjningen av mjölkarna i det nya systemet har också inneburit tillfälliga ökade personalkostnader. Helårsprognosen för Grans Naturbruksgymnasium sätts till -0,9 mkr. Det finns medel avsatt i kommunstyrelsens centrala pott för täckning av del av underskott för Grans Naturbruksgymnasium. För 2020 finns det 350 tkr för utbildningsförvaltning att rekvidrera vilket innebär att - 0,6 mkr av Grans prognos kommer att påverka barn- och utbildningsnämndens helårsprognos.

Elevhälsan har haft minskade personal- och fortbildningskostnader under året som en effekt till covid-19, prognosen för avdelningen bedöms vara överskott om ca 0,8 mkr på helåret.

Upparbetade investeringsmedel per sista november är cirka 44 mkr. För 2020 prognosticeras att cirka 60,2 mkr kommer att upparbetas i olika investeringsprojekt i investeringsplanen.

Barn- och utbildningsnämndens helårsprognos för 2020 är överskott om 5,4 mkr. Helårsprognosen baseras delvis på skolformernas sammanlagda prognos om 7,3 mkr. Renodlingsprojektet av fastigheter har medfört minskade lokalkostnader för utbildningsförvaltningen med cirka 1,1 mkr under 2020. I prognosen ingår även en återbetalning till Skolverket avseende statsbidraget Likvärdig skola om 1,6 mkr på grund av kommunen ej mött villkor i statsbidraget för 2019, vilket är 7 miljoner bättre än oktobers helårsprognos för den här posten. Skolverket har lämnat ett inofficiellt besked om att efter komplettering av statsbidragets redovisning kommer de att godkänna inlämnat underlag. Kostnader för underhåll och ombyggnation av lokalbeståndet prognostiseras till underskott om cirka - 2 mkr. Det är bland annat ombyggnation av Rognäsgränd för att inrymma en ny förskoleavdelning och akuta säkerhetsåtgärder i grundskolans slöjdsalar som bidrar till underskottet.

Fastighets- och servicenämnden

Fastighets- och servicenämnden redovisar överskott för perioden på 27,0 mkr. I överskottet ingår reavinster från försäljning av fastigheter tillhörande renodlingsprojektet samt Villa Näsudden med 19,1 mkr. Renodlingen utgör 14,3 mkr och Villa Näsudden 4,8 mkr.

På årsbasis beräknas kapitalkostnaderna visa underskott med 0,6 mkr och semesterlöneskulden med 0,2 mkr. Kostnader med anledning av covid-19 beräknas på helår uppgå till 1,0 mkr.

Avdelning Fastigheters prognos omfattar ökade kostnader för sand och snö på 1,4 mkr. Vid investeringar uppstår driftskostnader som inte är värdehöjande och därmed belastar driften med 2,0 mkr. Renoveringarna i Christinaprojektet och Stadshuset medför bortfall av hyresintäkter med 3,5 mkr. Detta resulterar i att budgeten för planerat underhåll är sänkt med 6,9 mkr. Därutöver ingår även avsaknad av prisökningspengar 2020 med 2,0 mkr.

Samtliga avdelningar prognostiserar överskott för helåret vilket resulterar i ett prognosticerat positivt resultat för nämnden med 15,5 mkr. Då är planerade nedskrivningar av bokfört värde med upp till 7,8 mkr beaktade med anledning av planerade rivningar, försäljningar och förändrad verksamhet.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar överskott med 4,9 mkr för perioden. I överskottet ingår ca 2,3 mkr avseende SM-veckan 2022, Piteå 400 år samt inestående investeringsbidrag till föreningar med egna anläggningar. Många verksamheter har påverkats av pandemin. Föreningar har ställt in större delen av sina arrangemang under perioden,

vilket innebär minskade hyresintäkter, men även minskade kostnader för förvaltningen. Fotbollstältet har minskade kostnader jämfört med samma period förra året dels pga. att tältet inte togs ner i år. Energikostnaderna har minskat betydligt då korrigerat har gjorts kring nyttjande av returvärmen. Kryssningstrafiken i Piteå skärgård ställdes in pga. pandemin vilket innebär minskade kostnader. Skärgårdsverksamheten drabbades i somras av ett båthaveri pga. utmattningsskador i skrovet. Försäkringsersättning kopplat till detta har erhållits med 0,5 mkr.

Nämndens prognos för helåret visar överskott med 1,2 mkr. 1 mkr av överskottet avser medel för SM-veckan 2022, som kommer att tas upp för begäran om anslagsöverföring till 2021. Minskningen från periodresultat till årsprognos hänförs dels till utbetalningar/reserveringar till föreningar med 2,9 mkr. Utbetalning av investeringsbidrag till föreningar som driver egna anläggningar kommer att försenas pga. pandemin, eftersom föreningarna är försiktiga med att påbörja byggarbeten.

Lindbäckstadion kommer att drivas av kommunen denna säsong, och det innebär ökade kostnader under de sista två månaderna. Simhallarna stängdes i november, och det är osäkert hur länge stängningen varar. Det leder framför allt till minskade intäkter framöver.

Miljö och tillsynsnämnden

Nämnden redovisar positivt utfall med 0,2 mkr för perioden och en årsprognos på noll. Resultatet förklaras främst av lägre personalkostnader. Under förutsättning nytt verksamhetssystem (AlkT) hinner installeras så förväntas det prognostiserade utfallet för helåret klaras.

Samhällsbyggnadsnämnden

Perioden visar överskott med 7,1 mkr, främst förklarad av vinst vid markförsäljning. Negativa ekonomiska avvikelser för perioden handlar främst om kostnader för halkbekämpning och förändring av semesterlöneskuld.

Coronapandemin har under perioden påverkat nämnden i en relativt låg grad. Pandemin har inneburit extrakostnader och minskade intäkter främst för flyktingsamordningen och kollektivtrafiken, men pandemin har även bidragit till en del kostnadsminskningar då exempelvis vissa möten och utbildningar har genomförts på distans.

Nämnden lämnar en positiv prognos för helåret med 8,3 mkr på grund av markförsäljning. Markförsäljningen avser bland annat mark på Berget, Haraholmen och Strömnäsbacken. Prognosen vid exkludering av markförsäljningen visar på +/- 0 mkr. Vuxenutbildningen beräknas lämna överskott av statsbidrag inom upphandlad yrkesvuxenutbildning. Arbetsmarknad har rekviderat statsbidrag avseende feriejobb. Prognosen innehåller även ökade kollektivtrafikskostnader som bland annat består av ett ökat ägarbidrag till Länstrafiken som en effekt vid avvecklingen av Bussgods samt ekonomiska effekter pga. fattade beslut för att stävja utvecklingen av Coronapandemin. Även höga kostnader för etablering av elbussar samt införandet av Microsoft 365 ingår i prognosen.

Socialnämnden

Socialtjänsten har per november budgetavvikelse om -48,0 mkr och helårsprognosen för 2020 sätts till -54,8 mkr. Extrakostnader kopplat till covid-19 uppgår till totalt 22,9 mkr hittills. En andra ansökan om riktade statsbidrag om 5,7 mkr t.o.m. november är inskickad till Socialstyrelsen. Besked har lämnats från Socialstyrelsen om en första återbetalning till förvaltningen om närmare 15,5 mkr. Kommunerna blir kompenserade med ca 90 % av de kostnader som uppstått till följd av pandemin. För Piteå innebär det en intäkt om ca 20 mkr som stärker novembers resultat samt förbättrar helårsprognosen.

Gemensam kost- och servicenämnd

Kost- och servicenämnden redovisar överskott för perioden med 0,2 mkr, vilket beror på att nämndens verkliga kostnader har varit lägre än budgeterat. Helårsprognos 0,3 mkr.

Gemensam överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämnden visar nollresultat per november 2020. Medel från Migrationsverket är svårprognosticerade och kan påverka ekonomiska utfallet framöver, i nuläget har nämnden en nollprognos för helåret.

Gemensam räddningsnämnd

Den gemensamma räddningsnämnden redovisar för perioden nollresultat, vilket även prognostiseras för helåret. Analysen visar på överskott för intäkter medan kostnaderna ser ut hamna på underskott. Den omfattande branden vid Polarbageriet i Älvsbyn kommer att kosta ca 317 000 kronor (Älvsbyns självrisk) under förutsättning att ansökan till Myndighet för samhällsskydd och beredskap på resterande kostnader godkänns och hinner betalas ut under 2020. Pandemins påverkan på nämnden är svår att bedöma. Minskade intäkter beroende på inställda och pausade utbildningar, externa arbeten och tillsyn på boenden med riskgrupper under våren. Denna verksamhet har dock återstartats under hösten för att delvis pausas i oktober igen.

Strategiska områden

Befolkning

Kommunens befolkning uppgick den sista oktober 2020 till 42 200 invånare. Hittills under året har befolkningen minskat med -81 invånare, -0,2 %. Piteås befolkning har minskat särskilt kraftigt de tre senaste månaderna, -131 invånare.

Invandringen och därmed invandringsöverskottet fortsätter att minska, hade invandringen varit på samma nivå som motsvarande period 2019 hade befolkningen istället ökat. Nu minskar invandringsöverskottet från +222 till +68. Invandringen har successivt minskat under en lång perioder. Under några månader 2020 har invandringsöverskottet varit negativt, vilket ur ett historiskt perspektiv är relativt ovanligt.

Antalet födda är 37 färre än motsvarande period 2019 samtidigt som antalet döda ökat något, sammantaget ger det ett större födelseunderskott än tidigare.

Inrikes inflyttning har minskat med 50 personer samtidigt som utflyttningen är nära nog oförändrad. När årsstatistiken publiceras tillgängliggörs även statistik som beskriver flyttrörelser mellan andra kommuner och Piteå. Förhoppningen är att tydligare kunna beskriva vilka grupper som minskat sin inflyttning till Piteå i samband med årsredovisningen. Två teorier till kring den minskade inflyttningen är att antalet utbildningsplatser vid LTU i Piteå successivt minskat de senaste åren samt att pandemin kan ha påverkat flyttrörelserna indirekt.

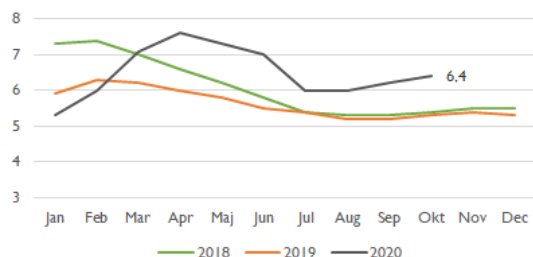
	2020 jan-okt	2019 jan-okt
Födda	348	385
Döda	406	399
Födelseöverskott	-58	-15
Inrikes inflyttning	1 059	1 109
Inrikes utflyttning	1 154	1 155
Inrikes flyttningsöverskott	-95	-46
Invandring	122	270
Utvandring	54	48
Invandringsöverskott	68	222
Justeringar	4	8
Folkökning	-81	170
Folkmängd	42 200	42 286

En ny befolkningsprognos med sikte på 2030 tas fram under december. Prognosen kommer även att innehålla en delområdesprognos.

Personal

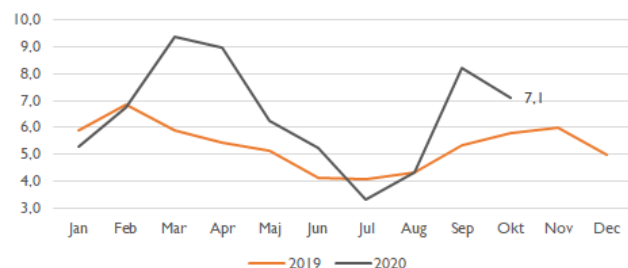
Den ackumulerade sjukfrånvaron (de senaste 12 månaderna) fortsätter att öka, vilket kan förklaras av den rådande pandemin. Sjukfrånvaron ökar generellt för både kvinnor och män men i förhållande till september månad är det bara kvinnornas frånvaro som ökat, från 6,9 % till 7,1 %, männens frånvaro ligger kvar på samma nivå (3,7 %)

Sjukfrånvaro i % ackumulerat 12 mån (sep 2019 - okt 2020)



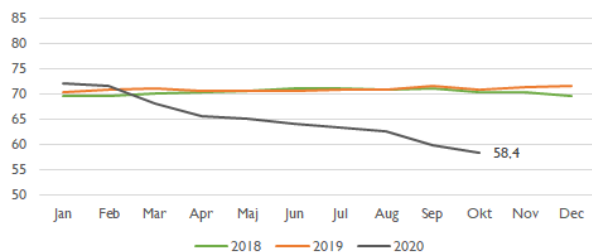
På grund av pandemin är det även intressant att följa utvecklingen av sjukfrånvaron månad för månad, där nu sjukfrånvaron sjunker en aning i förhållande till september månad, både männen och kvinnornas frånvaro minskar.

Sjukfrånvaro per månad



Frisktalet minskar vilket är en naturlig följd av att sjukfrånvaron ökar, det innebär att fler av kommunens medarbetare har varit sjuka.

Frisktal (sep 2019 - okt 2020)



Personal

Nyckeltal	Utfall kvinnor senaste	Utfall män senaste	Utfall Okt 2020	Utfall Okt 2019
Sjukfrånvaro, %	7,1 %	3,7 %	6,4 %	5,3 %
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	54,1 %	74 %	58 %	71 %
Andel heltidstjänster, %				
Antal timmar som utförs av timanställda			515 439	484 579
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %			94,2 %	93,2 %