

**Riktlinjer inför  
verksamhetsplan 2023-2025  
och årsbudget 2023**



**Piteå kommun**

# Styr- och ledningssystem

## Styr- och ledningsprocess

Piteå kommuns styr- och ledningssystem utgår från den modell som brukar betecknas Public Governance. Planeringsarbetet för verksamhet och budget syftar till att uppnå Piteå kommuns vision, strategiska områden och mål. Styrning och ledning är ett pågående utvecklingsarbete. Piteå kommuns styrning och ledning är indelad i fem komponenter där den politiska viljan och dialogen med medborgarna är centrala inslag. Processen i figuren visar hur kommunens styr- och ledningsprocess knyter ihop ekonomi och kvalitet.



### Årshjul

#### Årsredovisning

Slutliga resultat analyseras och redovisas i årsredovisningen. Målbedömning sker enligt fastställd modell.

#### Riktlinjer

Riktlinjerna är ett politiskt dokument vars huvudsakliga uppgift är att besluta om kommunfullmäktiges viljeinriktning. I riktlinjerna tydliggörs för nämnder och bolag de utmaningar och uppdrag som finns inför kommande budget och verksamhetsplan. Resultat och analyser i årsredovisning utgör tillsammans med omvärldsanalys grund för riktlinjer inför kommande års budgetarbete. Övergripande mål för de strategiska områdena samt mål för personal- och ekonomiområdet, fastställs i riktlinjerna. Målen ska utgöra en viktig grund i planeringsprocessen.

#### Verksamhetsplan

Utifrån nämndernas och bolagens planeringsprocess som bedrivs i enlighet med riktlinjerna fastställer Kommunfullmäktige budget för det kommande året samt verksamhetsplan för den kommande treårsperioden.

#### Månads- och delårsbokslut

En gemensam väl fungerande process där månadsbokslut (kommunen) och delårsbokslut (kommun och koncern) signalerar eventuella avvikelser och/eller förändringar.



Verksamhetsplan för kommunkoncernen utgör tillika kommunens övergripande internkontrollplan och den följs upp enligt bilden ovan.

## Dialog en viktig del i styr- och ledningssystemet

Dialog behöver ske och utvecklas ur två perspektiv. Kund- och brukardialog från ett förvaltnings- och kundperspektiv och medborgardialog ur ett demokratiutvecklingsperspektiv för att ge utrymme till delaktighet och medskapande.

**Kund- och brukardialog** sker i verksamheterna och vänder sig till de som nyttjar service och tjänster som kund eller brukare.

**Medborgardialog** är ett viktigt inslag när vi utvecklar våra verksamheter. Mål och nyckeltal uttrycks ur ett medborgarperspektiv. Medborgardialog sker kommunövergripande och vänder sig till alla boende i Piteå. Medborgardialog beslutas av kommunstyrelsen. Piteborna ska uppleva delaktighet i verksamheterna samt i utveckling av det framtida Piteå. Kommunstyrelsen beslutar årligen om fokusdialoger för medborgardialogen. I Piteå kommun är medborgardialog indelad i fyra perspektiv;

- **Information** - Lättillgänglig och aktuell information är grund för delaktighet och inflytande. Piteborna ska få veta vad de får för sina skattepengar.
- **Konsultation** - När kommunen ställer frågor till piteborna, exempelvis medborgar- och kundundersökningar.
- **Delaktighet** - Möjlighet för medborgare att delta vid framtagande av förslag, eller att själv lägga egna förslag.
- **Medbestämmande** - Särskilda metoder samt resultat från undersökningar utgör ett av många beslutsunderlag inför budget och verksamhetsplan.

## Styrkedja

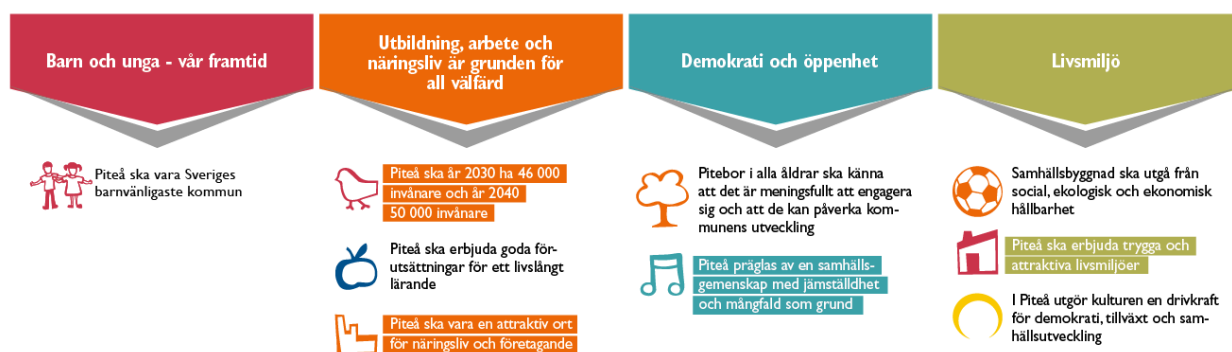
Strukturen beskriver hur vision, mål och nyckeltal bryts ned från kommunfullmäktige till respektive nämnd/bolag. Kommunfullmäktige styr genom verksamhetsplan och andra styrande dokument. Verksamhetsplan (VEP) utgör också Plan för hållbarhet som inkluderar plan för folkhälsoarbete, mänskliga rättigheter, barnkonventionen, miljöprogram samt program för alkohol- och drogförebyggande arbete. Översiktsplanen utgör lagstadgade planer som klimat och energiplan och trafikstrategi. Vision och strategiska områden tillsammans med ledarskaps- och medarbetarpolicy utgör den värdegrund som alla verksamheter utgår från.



## Strategiska områden och övergripande mål

### Kommunkoncernens samlade mål

För planperioden 2023-2025 finns nio övergripande mål samt mål för personal och ekonomi. Av de övergripande målen har kommunfullmäktige beslutat att fyra mål är prioriterade och övriga fem mål är riktade till nämnder och bolag som får ett särskilt ansvar. Dessa utgör koncernens samlade mål.



## Agenda 2030 en del i ordinarie arbete

I Piteå kommun ingår Agenda 2030 i det ordinarie arbetet. Bedömningen är att kommunens övergripande mål och nyckeltal i stor utsträckning kopplar till målen i Agenda 2030. Piteå kommun har inarbetat mål och nyckeltal som visar på hur kommunen bidrar i arbetet för Agenda 2030. Kommunfullmäktige har i reglementen tydliggjort alla nämnders uppdrag och det gemensamma ansvaret för Mänskliga rättigheter. Piteå kommun har därutöver antagit Riktlinjer för Mänskliga Rättigheter- Mångfald och tagit ställning genom att underteckna:









Borgmästaravtalet, ett avtal för innovativa energistäder som bygger på ett klimatinitiativ för Europas städer och regioner att minska koldioxidutsläppen.

CEMR – en europeisk överenskommelse för jämställdhet. ECCAR – European Coalition of Cities against Racism






### Tillsammans når vi målen

Kommunkoncernens utmaningar, ambitiösa mål och vision kräver arbetsformer som utgår ifrån tillit och dialog. Framgångsfaktorer för att lyckas är en fortsatt utveckling av samverkan och samordning inom kommunkoncernen. Tillsammans med regionen, andra kommuner, civilsamhälle och näringsliv nyttjar kommunkoncernen befintliga samverkansstrukturer samt utvecklar nya där sådana behövs.




## Prioriterade mål

 Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2040 50 000 invånare		Alla nämnder och helägda bolag
 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund		Alla nämnder och helägda bolag
 Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		Alla nämnder och helägda bolag
 Piteå ska erbjuda trygga och attraktiva livsmiljöer		Alla nämnder och helägda bolag

## Riktade övergripande mål

 Piteå ska vara Sveriges barnvänligaste kommun	Alla nämnder och helägda bolag
 Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande	BUN, KFN, SBN, PiteBo, PSP
 Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling	KS, KFN
 Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	Alla nämnder och helägda bolag
 I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	KS, BUN, KFN, SBN, PSP

## Mål för personal och ekonomi

 Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	KS, BUN, FSN, KFN, GRN, SBN, SN och alla helägda bolag
 Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser	Alla nämnder
 Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar	KS och helägda bolag

## Måluppfyllelse

Piteå kommuns uppfattning är att den snabba samhällsutvecklingen samt jämförelser med andra har skapat ett behov av "rörliga mål". Piteå kommuns mål är därför uttryckta som kvalitativa mått. Gemensam mall och arbetssätt med målbedömning skapar goda dialoger mellan politiker och tjänstepersoner. Dialog om verksamhetens kvalitet utgör grund för målbedömning, verksamhetsutveckling och medborgardialog.

Grad av måluppfyllelse bedöms enligt följande skala:

— Ej bedömt   ■ I Målet ej uppfyllt   ◆ 2 Målet delvis uppfyllt   ▲ 3 Målet uppfyllt i hög grad   ● 4 Målet helt uppfyllt

## Analys

Analys sker utifrån fastställda mål för att undvika att enskilda nyckeltal får allt för stor vikt. Grunden i analysen utgår från redovisade resultat och dialog kring måluppfyllelse. Analysen ska handla om helheten för målet, eller det strategiska området, inte om detaljer. Nyckeltalens roll är att stödja en kvalitativ bedömning, men kan aldrig utgöra det enda underlaget för bedömning, men kan aldrig utgöra det enda underlaget för bedömning av måluppfyllelse. Jämförelser med andra kommuner ger möjligheter att förhålla sig till de egna resultaten. Mall för målbedömning

utifrån ovanstående ligger till grund för bedömningen.

### **Grund för analysen**

- Resultat i form av nyckeltal, undersökningar, utvärderingar och andra icke mätbara värden
- Satsningar och pågående åtgärder för att bibehålla eller öka graden av måluppfyllelse

### **Nyckeltalsredovisning**

Piteå kommun har två kategorier av nyckeltal

- Nyckeltal kopplade mot strategiska områden och övergripande mål
- Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal

Nyckeltal kopplade mot strategiska områden och övergripande mål redovisas i årsredovisningen, delårsrapporter samt månadsrapporter. En fullständig nyckeltalsredovisning sker i årsredovisningen. I delårsrapporter och månadsrapporter redovisas endast nyckeltal som är baserade på månadsdata.

Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal redovisas i årsredovisningen och delårsrapporten per augusti.

För respektive nyckeltal redovisas inrapporterade värden för den senaste tillgängliga perioden. För individbaserade nyckeltal redovisas uppgifter fördelat på kvinnor och män.

## **God ekonomisk hushållning**

Med årsredovisning och revisorernas utlåtande i revisionsberättelsen som grund beslutar kommunfullmäktige om ansvarsfrihet och God ekonomisk hushållning. Underlag för beslut byggs utifrån en samlad bild av kommunens mål och målindikatorer. Piteå kommun gör en samlad bedömning av måluppfyllelse för de fyra strategiska områdena samt för personal och ekonomi. Bedömningen utgör grunden för God ekonomisk hushållningen, som enligt lagen ska bedömas i varje kommun.

# Planeringsprocess 2023-2025

## Tidplan för verksamhetsplan 2023-2025 samt årsbudget 2023

Aktiviteter och beslut, jan-nov	Dag	Datum
Riktlinjekonferens ordförande, FV-chefer, VD:ar inför Riktlinjer 2023-2025	tor	2022-01-20
Kommunstyrelsen - Riktlinjer för budgetarbetet 2022-2024	mån	2022-03-07
Kommunfullmäktige - Riktlinjer för budgetarbetet 2022-2024	mån	2022-03-28
Budgetmaterial från styrelse/nämnder (Nyckeltal, driftbudget samt investeringsbudget)	tor	2022-09-01
Budgetinformation (budgetträffar) med respektive nämnd	tis	2022-09-20
Budgetberedning	ons	2022-10-05
Budgetberedning	fre	2022-10-07
Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott	tis	2022-10-25
Kommunstyrelsen	mån	2022-11-07
Central samverkansgrupp (MBL)	tis	2022-11-08
Kommunfullmäktige	mån	2022-11-28

# Sammanfattning av årsredovisning och omvärldsanalys

2020 och 2021 har varit väldigt speciella år. Coronapandemin har satt spår i hur vi uppfattar världen, våra förväntningar och våra beteenden. Omvärlds- och framtidsanalysen samlar spaningar från ett flertal källor för att ge en bild av hur omvärlden förändras och troliga scenarier på utvecklingen till 2030. Detta ger en fingervisning på vad Piteå kommun behöver hantera för att få en god utveckling även i framtiden.

Ett antal stora industrisatsningar framförallt inom miljöteknikområdet och grön energi i Piteå och närområdet kommer få betydande effekter på Piteås utveckling. För att ta tillvara på de möjligheter det ger och nå befolkningsmålet kommer det att krävas omfattande satsningar, som kan komma att innebära påfrestningar på kommunens ekonomi, både resultatmässigt och likviditetsmässigt. Goda förutsättningar behövs i planarbetet främst för mark och bostäder.

Omvärldsanalysen lyfter bland annat:

- Piteå behöver vara en attraktiv kommun där familjer vill bo och där barnens perspektiv är viktiga.
- Ett gott mottagande av nya pitebor medför långsiktigt förbättrade förutsättningar att nå befolkningsmålet. Integration i samhället och etablering på arbetsmarknaden är avgörande för att lyckas.
- Modern samhällsbyggnad bygger på klimatneutrala lösningar som är anpassade för att klara de klimatförändringar kommer som uppstå.
- Behov finns för fortsatt ökad trygghet och trivsel. Öppenhet, förtroende och transparens behöver utvecklas som ett led i att ytterligare stärka tilliten både internt och i samhället.
- Coronapandemin har skapat nya förutsättningar. Hemarbete, distansmöten, E-handel och småstaden blir en del i det nya normala.
- Fokus på näringslivets förutsättningar och näringslivsklimatet är en förutsättning för en fortsatt tillväxt och även för att klara välfärdsuppdraget.
- Ett förnyelsearbete med stöd av digital teknik som riktar sig till kommunens medborgare krävs samtidigt som den interna effektiviteten behöver öka med hjälp av automation och nya arbetssätt.

Kompetensförsörjningen som redan idag är en stor utmaning i många av våra verksamheter kommer att kräva insatser och aktiviteter både i förvaltningarna och på kommunövergripande nivå. Handlingsplanerna som varje förvaltning utarbetar under 2021 och 2022 kommer att vara ett stöd för planeringen av insatser och aktiviteter. Ett aktivt arbetsmiljöarbete för att minska sjukfrånvaron, skapa förutsättningar för ett förlängt arbetsliv och att fler ska arbeta upp till heltid, är viktiga områden att fokusera på. Utöver det behöver verksamheterna utveckla nya arbetssätt där man med stöd av modern teknik kan frigöra tid för arbetsmoment som inte går att automatisera. Piteå kommun behöver vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder goda villkor, ger möjlighet till utveckling och som verkar för en bra kultur på arbetsplatserna.

Piteå kommun har drygt 4 000 månadsanställda varav 80 procent kvinnor och 20 procent män. Av kommunens medarbetare är sex procent utrikesfödda. Rekommendationerna under pandemin har inneburit en omfattande frånvaro på de arbetsplatser där man inte har möjlighet att arbeta hemifrån. Samtidigt utgör möjligheten att arbeta hemifrån en risk för sjuknärvaro, att man arbetar trots att man är sjuk. Sjukfrånvaron under 2021 är 6,0 procent men även uttaget av VAB (vård av barn) har varit stort framförallt under hösten. Medelåldern är 46,0 år och de som gått i pension är i snitt 64,2 år, vilket är marginellt högre pensionsålder än 2020. Andelen med heltidsanställning är relativt hög, men det är fortsatt många som valt att arbeta mindre, som utgör en arbetskraftsreserv i organisationen.

Inför planperioden är de ekonomiska planeringsförutsättningarna fortsatt osäkra. Beräkningen av kommande års resultatnivåer och antaganden om framtiden ändras fortlöpande. De största osäkerheterna utgörs av befolkningsprognosen, pandemins långsiktiga effekter och konjunkturutvecklingen. Bedömningen är att det reala skatteunderlaget kommer att utvecklas måttligt under 2022 därefter ses en relativt svag utveckling. Efterfrågan på kommunal service i olika former kommer att öka kommande år.

I den av kommunfullmäktige fastställda budgeten för år 2022 uppgår resultatet till 79,2 mkr. I bokslutet 2021 ingår anslagsöverföring till 2022 av driftmedel engångs/i ram till nämnder om 8,1 mkr. Ny beräknad finansiering förbättrar budgeterat resultat till 93,0 mkr. Därutöver anslagsöverförs 52,2 mkr till investeringsbudget 2022.

# Mål inför budgetarbetet

## Prioriterade mål

- Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare, och till 2040 ha 50 000 invånare
- Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund
- Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande
- Piteå ska erbjuda trygga och attraktiva livsmiljöer

## Målvärde för ekonomi

- Resultatet ska uppgå till minst 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär en höjning mot föregående år och en årlig resultatnivå om 56 mkr beräknat på 2022 års skatter och generella statsbidrag.
- Likviditet, betalningsberedskapen uppnår målet om 30 dagar.
- Huvudprincipen är att Piteå kommun endast lånar till långsiktigt hållbara investeringar som matchar behov i den gröna omställningen, välfärds- och samhällsutvecklingen.
- Piteå Kommunföretag AB bedriver sin löpande verksamhet utan tillskott av ägaren Piteå kommun

## Målvärde för kompetensförsörjning

- Sjukfrånvaro på max 4,5 procent vid utgången av 2023  
Öka andelen som arbetar heltid till 95 % vid utgången av 2024
- Öka faktisk ålder för pensionsavgång till 65 år vid utgången av 2025, under förutsättning att särskilda insatser beslutas.

## Mål för koncernen

Piteå Kommunföretag AB med dotterbolagen; AB PiteBo, AB PiteEnergi, Piteå Hamn AB, Piteå Näringsfastigheter AB, Piteå Renhållning och Vatten AB samt Piteå Science Park AB omfattas av

- Piteå kommuns vision, strategiska områden samt riktade övergripande mål
- Koncernen Piteå Kommunföretag ABs strategiska plan med tillhörande mål
- Bolagsordningar samt ägardirektiv
- Årlig utdelning till ägaren om 50 % av årets resultat, minst 10 mkr. Fastställs i strategisk plan i Piteå Kommunföretag AB.



# Ekonomiska förutsättningar för planperioden

Piteå kommun har en lång historik av positiva resultat. År 2017 justerades målvärdet för nyckeltalet Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag från 2,0 - 3,0 % till 1,5 - 2,0 %. Kommunens resultat har de fyra senaste åren överstigit målvärdet och motsvarat 2,7 % (2018), 3,5 % (2019), 5,5 % (2020) och 6,8 % (2021) av skatter och generella statsbidrag. Resultatet år 2021 om 184 mkr innefattar jämförelsestörande poster om 18 mkr. Målvärdet för året klaras med god marginal även exklusive jämförelsestörande poster.

Konjunkturavmattningen de senaste åren dröjer kvar ännu en tid men tillväxttakten har ökat under 2021 i takt med att stora delar av befolkningen blivit vaccinerade. Tillväxttakten beräknas ligga kvar på relativt hög nivå även under 2022 för att därefter bromsa in under 2023-2024. Skatteunderlaget förväntas växa i en långsammare takt kommande år än vad som varit normalt under de senaste tio åren. Bedömningen är att konjunkturen fortsatt kommer vara dämpad under stora delar av planperioden. Det medför att skatteintäkterna inte kommer att öka i samma omfattning som tidigare. Statens beslut om tillfällig utökning av generella statsbidrag gäller under 2021-2022.

Behoven av välfärdstjänster inom framför allt äldreomsorgen fortsätter att öka och nettokostnadsutvecklingen har en högre årlig ökningstakt än skatteintäkterna. Ökningstakten för nettokostnaderna är svåra att strama åt på kort sikt.

Kommunkoncernen står kommande år inför omfattande behov av investeringar för att möta samhällsutvecklingen där fastigheter och infrastruktur behöver förnyas och förbättras samt demografiutvecklingen med allt fler äldre medborgare. Det är en utmaning att klara den väntade volymökningen av äldre med omsorgsbehov samt de stora investeringsbehoven inom kommunkoncernen och samtidigt ha en fortsatt gynnsam ekonomisk utveckling i kommunen.

De relativt stora pensionsavgångarna och därmed en pågående generationsväxling inom de kommunala verksamheterna kommer fortsatt innebära ökade kostnader.

Sammantaget är det därför väsentligt att kommunen arbetar mot de prioriterade målen för att skapa förutsättningar för en fortsatt långsiktig god ekonomi.

## Resultatbudget

### Finansiering - Skatteprognoser och befolkningsprognoser

Kommunens skatteberäkningar grundas på Sveriges Kommuner och Regioners prognoser som presenteras fem gånger år 2022 (februari, april, augusti, oktober och december). Beräkningen baseras på kommunens befolkningsförändring under året, med en slutlig bedömning utifrån befolkningsciffror första november. Inför planperioden råder relativt stor osäkerhet om skatteunderlagsprognosernas utveckling, tillgången på arbetskraft kommande år samt prognoser om volymförändringar inom utbildnings- och omsorgsverksamheterna.

Verksamhetsplanen för 2022-2024 baseras på en befolkningsökning om 0,4 % för respektive år. Den senaste befolkningsprognosen togs fram senhösten 2020 utifrån basåren 2010-2019. Prognosen indikerar en befolkningsstillväxt om knappt 1 000 personer fram till år 2030, vilket motsvarar en genomsnittlig ökning om 0,2 % per år.

### Pott till kommunstyrelsens förfogande

I verksamhetsplan 2022-2024 har budget avsatts för löneökningar, jämställdhetsarbete m.m. När årlig löneöversyn är fastställd och godkänd av kommunstyrelsens arbets- och personalutskott fördelas budgetmedel till nämnderna.

### Resultatutjämningsreserv (RuR)

Resultatutjämningsreserv möjliggör reservering av medel som får användas för att utjämna intäkter över konjunkturcykeln. I tider av tillfälligt minskat skatteunderlag kan disponering av RUR göras för att mildra effekterna i kommunens verksamheter. Vid varje årsbokslut tas beslut om eventuell ytterligare reservering till reserven.

I samband med 2021 års bokslut föreslås ingen avsättning till resultatutjämningsreserven, eftersom ett lagförslag ligger om avveckling av resultatutjämningsreserven och införande av ny resultatreserv utan koppling till konjunkturförändringar.

Totalt uppgår resultatutjämningsreserven till 275,0 mkr.

### Reservfond

För att hantera framtida pensionsutbetalningar och större investeringar har kommunen den s.k. reservfonden, fonderade medel i egen balansräkning. I samband med årsbokslut 2020 tillfördes 25 mkr till fonden. Vid utgången av 2021 värderades reservfonden till 370 mkr. Under året har pensionskulden i balansräkningen ökat och utifrån

reservfondens syfte föreslås att under 2022 tillskjuta motsvarande medel till fonden om 60 mkr.

Kommunstyrelsen har ett uppdrag att förtydliga indelningen av Reservfonden avseende de två delområdena för pensionsfondering med placeringar på längre sikt och fondering för investeringar med placeringar på kortare sikt. Uppdraget innefattar även en revidering av berörda styrande dokument.

## Driftbudget nämnder

### Kostnadseffektivitet

Nämnderna ska klara verksamheten utan tillkommande äskanden. Alla styrelser och nämnder har ett gemensamt ansvar att arbeta kostnadseffektivt, med återhållsamhet och i samverkan med andra. Syftet är att uppnå de ekonomiska målen och skapa utrymme för utvecklingsarbete inom den egna verksamheten.

Nämnderna ska förbereda för den omfördelning som behövs mellan nämnder som behövs för att klara demografiutmaningen samt för att på bästa sätt matcha den gröna omställningen, välfärds- och samhällsutvecklingen i Piteå och regionen.

- **Taxor och avgifter**  
Vissa taxor är kopplade till index med årliga justeringar. Maxtaxor justeras efter beslut av regering/ riksdag. Principen för övriga taxor är att de ska prövas årligen för att följa kostnadsutveckling och undvika kraftiga engångshöjningar. Nämnderna ska ge förslag på taxeförändringar och det ska redovisas till budgetberedningen. Syftet är att säkerställa framtida finansiering av den kommunala verksamheten.
- **Anslagsbindningsnivå**  
Kommunfullmäktige har beslutat att nämnd utgör anslagsbindningsnivå.

## Investeringsbudget kommunen

Det är väsentligt att ha god framförhållning och långsiktig planering av investeringar. I syfte att stärka Piteås attraktionskraft i konkurrensen om invånarna, arbetskraften och näringslivet står kommunen inför strategiskt viktiga investeringar inom områden som skolstruktur, vård- och omsorgsboende och infrastruktur.

- Kommunen står inför omfattande investeringsbehov kommande år. Beslutad Verksamhetsplan för 2022-2024 med investeringsnivåer över 250 mkr per år för hela planperioden ligger som grund inför kommande investeringsbeslut i Verksamhetsplan 2023-2025. Behov finns att ta höjd för framtida investeringsprojekt avseende större etableringar, den gröna omställningen och välfärds- och samhällsutvecklingen. Totalt investeringsutrymme, för egenfinansierad samt lånefinansierad del, per år för planperioden är ca 350 mkr. Utrymmet mellan tidigare beslutade investeringar och totalt investeringsutrymme kommer Kommunstyrelsen ha ett samordningsansvar för.
- Internräntan för 2023 följer Sveriges Kommuner och Regioners rekommendation och fastställs till 1,25 %. Det är en höjning med 0,25 procentenheter jämfört med internräntan år 2022 (1,0%).

## Beräkningsgrunder samt ekonomiska underlag

Alla nämnder och bolag ska i sitt budgetförslag ange utförlig källa för alla sina statistiska uppgifter och prognoser. Utförligare information kring beräkningsgrunder återfinns i bilaga 3 Beräkningsgrunder.

Historiskt utfall avseende ramjusteringar återfinns i bilaga 4a Ramneddragningar och 4b Ramtillskott. Utgångsvärdet till riktlinjerna avseende Budget- och kassaflöde för planperioden återfinns i bilaga 5 Resultatbudget/-plan 2023-2025 och bilaga 6 Kassaflödesbudget/-plan 2023-2025.

# Uppdrag

## Uppdrag till kommunchefen och VD Piteå kommunföretag AB

- Kommunchefen och VD Piteå kommunföretag AB får i uppdrag att, tillsammans med förvaltningschefer respektive VD för de olika bolagen, ta ansvar för de uppdrag samt utveckla och samordna de områden som beskrivs nedan.

Uppdragen benämns här ledningsuppdrag och tydliggör vikten av att arbeta gemensamt för att möta de utmaningar och möjligheter som identifierats i omvärldsanalys, resultat och måluppfyllelse och för att nå kommunens mål med fokus på de fyra prioriterade målen. En helhetssyn och övergripande samordning är en förutsättning för att nå framgång. Ledningsuppdragen skall vara begränsade i tidsomfång. Ambitionen är att efter genomfört uppdrag, där hela verksamheten belysts, ha en konkret väg utstakad med syfte att åstadkomma varaktigt förändring i frågan.

### Hållbar utveckling genom Agenda 2030

Piteå ska driva utvecklingen mot ökad hållbarhet. Detta innebär bland annat att styra de lokala målen mot de globala målen i Agenda 2030. Syftet med ledningsuppdraget är att skapa en struktur som möjliggör Piteå kommuns arbete med hållbar utveckling där Agenda 2030-målen är en del av detta.

För att skapa strukturen behöver nuläge beskrivas, utmaningar för måluppfyllelse i Agenda 2030 på kort och lång sikt samt hur målarbetet ska följas upp, analyseras samt slutsatser. Målsättningen med ledningsuppdraget är att synliggöra pågående aktiviteter i linjeorganisationen som bidrar till att nå en hållbar utveckling, att agera katalysator för nya idéer och aktiviteter samt att synliggöra de utmaningar vi har för att nå de uppsatta målen.

För Piteås del är det avgörande att under perioden ha ett särskilt fokus på sju av Agenda 2030s mål. Dessa är God hälsa och välbefinnande (3), Jämställdhet (5), Minskad ojämlikhet (10), Hållbara städer och samhällen (11), Hållbar konsumtion och produktion (12), Bekämpa klimatförändringarna (13) samt Fredliga och inkluderande samhällen (16).

I omvärldsspaning och i arbetet med ledningsuppdraget under året 2021 har det framkommit behov att stärka delar av det ekologiska perspektivet tydligare. För att möta de utmaningar som finns med bland annat klimatförändringar så ska mål 11 och 13 ingå i ett delprojekt under kommande period.

### Modern och växande landsbygd

Piteå kommun ska tydligare understödja tillväxt i översiktsplanens utpekade landsbygdscentra. Dessa har genom sin placering och sin storlek förutsättningar att stärka även service i dess omland.

Översiktsplanen och de fördjupade översiktsplanerna för respektive landsbygdscentra ligger till grund för det aktiva arbete som ska göras inom varje förvaltning/bolag för att skapa förutsättningar för modern och växande landsbygd. Det handlar om att främja företagsamhet, arbeta för att stärka underlaget för service och kommunikationer, ha ett utbud av mark och tomter för etableringar och bostadsbyggande och visa på attraktiviteten i att bo, leva och verka på landsbygden.

Piteå kommun ska anta en bred ansats vad gäller förutsättningarna för hela kommunens landsbygd genom att involvera såväl invånare som berörda aktörer. Piteå kommun ska där aktivt verka för de behov, möjligheter och utmaningar som landsbygden har och att detta arbete synliggörs och prioriteras. Detta även i lägen då Piteå kommun inte primärt har det formella ansvaret för den aktuella frågan. Piteå kommun ska i nära samverkan med berörda, främja för en så god utveckling som möjligt för att på detta sätt säkerställa att landsbygdens fulla potential nås. Vidare skall Piteå kommun följa och vid behov påverka utformningen av stöd, lagar och förordningar som har direkt bärighet på vår landsbygd.

Utöver detta skall Piteå kommun skapa sig resurser att nogsamt följa de trender som senaste tiden varit gynnsamma när det gäller landsbygdens attraktivitet och säkerställa att kommunens samhällsplanering beaktar dessa.

### Kompetens och näringsliv

Kompetensförsörjning är Piteås största utmaning, både för kommunen som helhet och kommunkoncernen. Den nyindustrialisering som sker i norra Sverige i syfte att säkerställa en grön omställning, med investeringar upp mot 1000 miljarder, är både en möjlighet och en utmaning för Piteå. Rätt hanterat kan vi genom ett hållbart, attraktivt samhällsbygge främja ett näringsliv och en inflyttning som gynnar hela Piteå.

Piteå kommun skall därför, i tät samverkan med näringslivet, organisationer, övrig offentlig sektor i kommunen, samt i nära samverkan med övriga kommuner skapa kapacitet och förmåga så:

- Att Piteå ur ett samhällsutvecklingsperspektiv utvecklas för att främja oss som attraktiv ort att bo och leva i. Ökat bostadsbyggande, jämlika livsvillkor, ett varierat och levande kulturliv, attraktiv skola och en god

samhällsservice i övrigt är centrala frågor för att nå satta mål. Utöver detta skall verksamhetsområden för vårt näringsliv utvecklas i sådan takt att befintliga företag kan nå sin fulla potential i vår kommun samtidigt som vi är en attraktiv ort för externa etableringar.

- Att vi som ansvarig utbildningsanordnare för både ungdomsskolan och vuxenutbildningen, är flexibla och har beredskap att möta arbetsmarknadens behov. Genom samverkan mellan kommun, näringsliv och utbildningsverksamheter ska kommunen arbeta för att förse kommunens invånare med arbete och sysselsättning. I syfte att säkerställa en ökad grad av högre utbildning och forskning i Piteå, samt stärka studenternas upplevelse av Piteå som en attraktiv ort att studera på, ska utvecklingen av Campus Piteå vara prioriterad.
- Att nödvändig infrastruktur som främjar våra invånare och näringslivet utvecklas i god takt och att denna infrastruktur möjliggör ett hållbart resande. Ett särskilt fokus skall sättas på ökade hållbara pendlingsmöjligheter för att främja såväl ökade kontakter med vårt närområde som vår besöksnäring.
- Att arbetet bedrivs med särskilt fokus på jämställdhet, mångfald och jämlikhet, både när det gäller formandet av samhället i stort som utvecklingen av vår kommunkoncern.

Arbetet ska ske harmoniserat med vårt översiktsplanarbete samt med våra egna personalpolitiska mål och ska beakta kommunkoncernens egna kompetensförsörjningsutmaningar.

## Övriga uppdrag

Uppdrag till Kommunstyrelsen

- Utredda förutsättningarna för Piteå kommun att bli en samisk förvaltningskommun i syfte att lämna in anmälan senast 1 april 2023
- Beskriva faktorer som påverkar kommunkoncernens framtida lånebehov vid investeringar.

Uppdrag till alla nämnder och bolag

- Beskriva hur utfallet i SCB-medborgarenkät 2021 beaktas i förslag till verksamhetsplan 2023-2025 och budget 2023

# Bilaga I - Nyckeltal per strategiskt område

## Barn och unga - vår framtid

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, %			Lägre än länet och riket
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	93 %	90 %	
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	81 %	81 %	
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	86 %	-	-
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år	479	202	
Andel simkunniga i åk 5, %	-		
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %	63 %		Årlig förbättring
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %	33 %		Årlig förbättring
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	96 %		Årlig förbättring

## Utbildning, arbete och näringsliv

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Antal invånare	42 226	42 340	43 900
Antal invånare, stadsbygd	27 352		
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	14 839		
Antal födda, stadsbygd	252		
Antal födda, landsbygd/glesbygd	149		
Arbetskraftens storlek 16-64 år	24 896	24 856	25 488
Räddningstjänsten Piteå, nöjda medborgare %		99,6	
Rekommenderar andra som inte bor i kommunen att flytta hit, andel medborgare %		70,1	
Arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft	10,9 %	8,2 %	
- Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft	4 %	2,9 %	
- Sökande i program ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft	6,9 %	5,6 %	
Möjlighet att ha ett arbete inom rimligt avstånd från där man bor, nöjda medborgare %		88,4	
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, %	91 %		
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, %	83 %	83 %	
Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)			
Ungdomar som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)			
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, %	37 %		
Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)	83,6 %	83,4 %	
Kommunala vuxenutbildningen, nöjda medborgare %			
Förskola, nöjda medborgare %		91,1	
Grundskolan, nöjda medborgare %		83,8	
Gymnasieskolan, nöjda medborgare %		94	
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt	-	81 %	Årlig förbättring
Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking)	226	247	Årlig förbättring
Bästa Tillväxt, placering i Norrbotten enligt Syna	3		
Nystartade företag, antal/1000 invånare	8,9		
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	146	152	

## Demokrati och öppenhet

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Möjlighet att få svar på frågor från kommunen och dess verksamheter, nöjda medborgare %			
Möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter, nöjda medborgare %			
Antal inlägg i kommunfullmäktige			
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%)	6,9 %		Öka årligen
Arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft	18 %	15,6 %	Lägre än riket
- Öppet arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft	7,7 %	6,5 %	Lägre än riket
- Sökande i program utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft	10,3 %	9,1 %	Lägre än riket
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	151	100	
- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	81 %	92 %	
Du kan vara den du är och leva ditt liv som du vill i kommunen, andel medborgare %			
Andel medborgare som allmänt sett tycker att man kan lita på människor, %			
Kommunen sköter sina olika verksamheter, nöjda medborgare %			
Bemötande från tjänsteperson, nöjda medborgare %			
Bemötande från politiker, nöjda medborgare %			

## Livsmiljö

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare	8,8	8,44	I nivå med riksnittet
Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, %	68 %	69 %	Högre än länet och riket för kvinnor och män
Andel partiklar i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	22 µg/m <sup>3</sup>		
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	9 µg/m <sup>3</sup>		
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO <sub>2</sub> -ekv/inv			
Kommunens arbete för att minska sin egen miljö- och klimatpåverkan i sina verksamheter, nöjda medborgare %			
Hämtningen av hushållsavfall, nöjda medborgare %			
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende, årsarbetare per plats	0,799	0,822	
Försörjningsstöd alla hushåll, genomsnitt månader	3,5	3,8	
Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	88 %		
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	82 %	-	
Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	89 %	-	
Trygg när det är mörkt ute, andel medborgare %			
Trygg när det är ljust ute, andel medborgare %			
Kommunens verksamhet för personer med funktionsnedsättning, nöjda medborgare %			
Socialtjänstens stöd och hjälp till utsatta personer, nöjda medborgare %			
Äldreomsorgen, nöjda medborgare %			
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	68	48	
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	68	48	
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	0	0	
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	84	77	
- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	24	26	
- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	60	51	
Kommunen som en plats att bo och leva på, nöjda medborgare %			
Skötsel av allmänna platser, t.ex parker, torg och lekplatser, nöjda medborgare %			
Antal km gång- och cykelväg	117	118	

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	1,8	1	1
Skötsel av gator och vägar, nöjda medborgare %			
Tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)	94,8 %		
Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet, nöjda medborgare %			
Andel fordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar (%)			30% år 2024, 70% år 2027, 100% år 2030
Andel fossilfria fordonskilometer av totalt antal fordonskilometer för respektive upphandlad eller avropad transport (%)			-
Energianvändning per yta, kWh/kvm			-2% årligen till år 2030
Utsläpp av växthusgaser vid byggnation kg (CO <sub>2</sub> e)			-
Antal initiativ för att använda giftfria och klimatneutrala produkter/år			-

## Personal

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100	-	83	
Sjukfrånvaro, %	6,7 %	5,9 %	
Andel heltidstjänster, %	88,5 %	89,5 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda	515 395	520 012	Minska
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	93,9 %	94,5 %	
Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare	2,7		Öka årligen
Pensionsålder, medelvärde	64,1	64,2	

## Ekonomi

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2023
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	23,8 mkr	-4,3 mkr	≥0 mkr
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %	5,5 %	6,8 %	1,5% - 2,0%
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	46 %	50 %	Inga lån, undantag kan ske för bostadsbyggande och strategiskt långsiktiga investeringar.
Andel av de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden som sker inom ramen för koncernen Piteå kommunföretag AB (%)		100 %	

# Bilaga 2 - Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal

## Bibliotek

### Utbud

---

Antal bibliotek/bokbuss

### Efterfrågan

---

Antal besök vid samtliga bibliotek/bokbuss

Antal besökare vid stadsbiblioteket

### Prestationer

---

Antal lån/besökare

## Simhallar

### Utbud

---

Antal simhallar/utomhus pool

## Parker

### Utbud

---

Antal kommunala parker

### Prestationer

---

Nöjdhet med tillgång till parker, grönområden och natur, skala 1-10

### Personal

---

Årsarbetare, parker

Säsongsanställda i juli, parker

### Kostnader

---

Nettokostnad parker, kr/inv

## Förskola

### Utbud

---

Antal förskolor

Antal fristående förskolor

### Efterfrågan

---

Antal barn i förskola

Antal barn i fristående förskola

### Prestationer

---

Nyttjandegrad förskola, 1-5 åringar, %

Genomsnitt antal heltidsplatser per barngrupp i förskola

### Personal

---

Antal barn per lärare (årsarbetare) i förskolan, lägeskommun

Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen förskola, %



### Kostnader

---

Kostnad förskola, kr/inskrivet barn

Kostnad förskola, kr/inv

## Fritidsverksamhet

### Utbud

---

Antal fritidshem i kommunen

Antal fristående fritids

### Efterfrågan

---

Antal elever i fritidsverksamhet

Antal elever i fristående fritidsverksamhet

### Prestationer

---

Nyttjandegrad fritidshem, 6-12 åringar, %

### Personal

---

Inskrivna barn/årsarbetare i fritidshem, antal

Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)

## Grundskola

### Utbud

---

Antal skolenheter

Antal högstadieskolor

Antal fristående skolor

### Efterfrågan

---

Elever i grundskola, hemkommun, antal

Elever i fristående grundskola belägen i kommunen, antal

### Personal

---

Antal elever per lärare (årsarbetare) i grundskolan

Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning grundskola, %

### Kostnader

---

Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/elev

Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/inv

## Gymnasieskola

### Utbud

---

Antal inriktningar, egen gy skola

### Efterfrågan

---

Elever i gymnasieskola, hemkommun, antal

Antal elever, annan huvudman

### Prestationer

---

Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)

---

**Personal**

Antal elever per lärare (årsarbetare) i gymnasieskolan

---

**Kostnader**

Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev

## Fastigheter

---

**Utbud**

Antal lägenheter (som ägs av primärkommunen)

Antal lägenheter med rivningsklausul

Antal lägenheter, i ordinärt kösystem

Antal lägenheter, särskilda boenden

Antal lägenheter, trygghetsboenden

Totalt antal m2, nettoarea NTA(t)

---

**Prestationer**

Antal bostadsanpassningar

Planerat underhåll kr/m2

Totalarea/inv

Felavhjälpande underhåll kr/m2

Energikostnad/m2

---

**Personal**

Årsarbetare, fastigheter

---

**Kostnader**

Nettokostnad för fastigheter, kr/inv

## Måltidsservice

---

**Utbud**

Antal produktionskök

Antal tillagningskök

Antal mottagningskök

---

**Prestationer**

Antal portioner

---

**Personal**

Årsarbetare, måltidsservice

---

**Kostnader**

Nettokostnad för måltidsverksamheten, kr/inv

## Städ

---

**Prestationer**

Städad golvyta i skolor, m2

---

**Personal**

Årsarbetare, städ

### Kostnader

---

Nettokostnad för städverksamheten, kr/inv

## Räddningstjänst

### Utbud

---

Andel invånare som nås av räddningstjänst inom 30 min

Antal räddningstjänstpersonal som rycker ut inom 90 sek

Antal räddningstjänstpersonal som rycker ut inom 6-15 min

Antal räddningsvärn

### Efterfrågan

---

Antal utryckningar som räddningstjänst medverkat i

### Prestationer

---

Antal informationsinsatser inom skydd och säkerhet riktat till allmänheten

### Personal

---

Antal årsarbetare, kommunalt anställda i räddningstjänstarbete

### Kostnader

---

Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv

## Näringsliv

### Efterfrågan

---

Antal lotsärenden

### Prestationer

---

Antal företagsbesök av näringslivsenheten

### Personal

---

Årsarbetare, näringsliv

### Kostnader

---

Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv

## Konsument

### Utbud

---

Antal skuldsatta i Piteå kommun

Antal timmar konsumentvägledning med juridisk vägledning per vecka

### Efterfrågan

---

Antal pågående ärenden inom budget och skuldsanering

Antal konsumentkontakter

### Prestationer

---

Antal inskickade skuldsaneringar

Antal utförda föreläsningar inom konsumentområdet

### Personal

---

Årsarbetare, konsument

### Kostnader

---

Nettokostnad för konsument- och energirådgivning, kr/inv

## Vuxenutbildning

### Efterfrågan

---

Andel invånare 20-64 år som deltar i vuxenutbildning

### Prestationer

---

Antal deltagare i vuxenutbildning, totalt (unika personer)

Antal deltagare upp till och med 24 år i vuxenutbildning (unika personer)

Antal kursdeltagare i vuxenutbildning

Antal studerande SFI

### Kostnader

---

Nettokostnad vuxenutbildning, kr/inv 20-64 år

## Arbetsmarknad

### Prestationer

---

Deltagare i kommunala arbetsmarknadsåtgärder, antal

### Kostnader

---

Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv

## Flyktingsamordning

### Utbud

---

Antal platser, ensamkommande barn

### Prestationer

---

Antal inskrivna ensamkommande barn

### Kostnader

---

Nettokostnad flyktningmottagande, kr/inv

## Plan, bygg, mark

### Efterfrågan

---

Antal bygglovsansökningar

Antal bygglov per aktuell mätperiod

### Prestationer

---

Handläggningstid bygg, dagar

## Trafik

### Efterfrågan

---

Antal resor i kollektivtrafik (inkl regionaltrafik)

Antal resor med länstrafikens lokala linjer

Antal resor med tätortstrafiken

### Kostnader

---

Nettokostnad gator och vägar samt parkering, kr/inv

## Livsmedelskontroll

### Utbud

---

Planerade inspektioner, livsmedelskontroll

Antal tillsynsobjekt, livsmedelskontroll

### Efterfrågan

---

Antal tillsynsobjekt som ska kontrolleras under året, livsmedelskontroll

### Prestationer

---

Genomförda inspektioner, livsmedelskontroll

Antal kontrollerade livsmedelsanläggningar

Antal tillsynsobjekt som har kontrollerats under året, livsmedelskontroll

Antal tillsynsobjekt med konstaterade brister som medfört åtgärd, livsmedelskontroll

### Kostnader

---

Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv

## Hälsoskydd

### Utbud

---

Planerade inspektioner, hälsoskydd

Antal tillsynsobjekt, hälsoskydd

### Efterfrågan

---

Antal tillsynsobjekt som ska kontrolleras under året, hälsoskydd

### Prestationer

---

Genomförda inspektioner, hälsoskydd

Antal kontrollerade tobaksobjekt

Antal tillsynsobjekt som har kontrollerats under året, hälsoskydd

Antal tillsynsobjekt med konstaterade brister som medfört åtgärd, hälsoskydd

## Miljöskydd

### Utbud

---

Planerade inspektioner, miljöskydd

Antal tillsynsobjekt, miljöskydd

### Efterfrågan

---

Antal tillsynsobjekt som enligt plan ska kontrolleras under året, miljöskydd

### Prestationer

---

Genomförda inspektioner, miljöskydd

Antal kontrollerade verksamheter i inomhusmiljö

Antal tillsynsobjekt som har kontrollerats under året, miljöskydd

Antal tillsynsobjekt med konstaterade brister som medfört åtgärd, miljöskydd

## Alkoholtillsyn

### Utbud

---

Planerade inspektioner, alkoholtillsyn

Antal tillsynsobjekt, alkoholtillsyn

### Efterfrågan

---

Antal tillsynsobjekt som ska kontrolleras under året, alkoholtillsyn

### Prestationer

---

Genomförda inspektioner, alkoholtillsyn

Antal tillsynsbesök för serveringstillstånd

Antal tillsynsobjekt som har kontrollerats under året, alkoholtillsyn

Antal tillsynsobjekt med konstaterade brister som medfört åtgärd, alkoholtillsyn

## Barn och familj

### Efterfrågan

---

Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år

### Kostnader

---

Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv

## Ekonomiskt bistånd

### Efterfrågan

---

Försörjningsstöd - antal hushåll i försörjningsstöd

Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%)

### Personal

---

Årsarbetare, stöd till försörjning

### Kostnader

---

Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv

## Missbruks- och beroendevård

### Efterfrågan

---

Antal personer som alkohol- och narkotikagruppen ger stöd till

### Personal

---

Årsarbetare, socialpsykiatri/missbruksvård

### Kostnader

---

Kostnad missbrukarvård vuxna, kr/inv

## Stöd till personer med funktionsnedsättning

### Utbud

---

Antal särskilda boendeplatser, för personer under 65 år

### Personal

---

Årsarbetare, psykosocialt stöd och daglig verksamhet (exkl. arbetsanpassning och SAVO)

### Kostnader

---

Kostnad funktionsnedsättning insatser i ordinärt boende enl. SoL, kr/inv

Kostnad särskilt boende insatser för funktionsneds enl. SoL exkl. lokalkostnader, kr/inv

## Äldreomsorg

### Utbud

---

Antal särskilda boendeplatser

Andel invånare 80+ i särskilt boende

### Efterfrågan

---

Antal personer som har hemsjukvård

Antal personer som har hemtjänst

### Prestationer

---

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)

### Personal

---

Årsarbetare, särskilt boende

Årsarbetare, ordinärt boende

### Kostnader

---

Nettokostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv

Nettokostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv

## Överförmyndarverksamhet

### Efterfrågan

---

Antal avslutade ärenden senaste 12 månaderna

Antal nya ärenden senaste 12 månaderna

### Prestationer

---

Antal aktiva ärenden

Andel årsräkningar som är granskade inom 6 månader från sista inlämningsdag

Antal ärenden godmanskap/förvaltarskap

### Personal

---

Årsarbetare, Överförmyndarverksamheten

## **Bilaga 3 - Beräkningsgrunder**

### **Allmänt om statistik och indikatorer**

Alla nämnder och bolag ska i sitt budgetförslag ange utförlig källa för alla sina statistiska uppgifter och prognoser.

Kvalitetssäkra statistiska uppgifter och prognoser och utgå ifrån Sveriges officiella statistik. Det är viktigt att nämnder och bolag använder sig av samma källa för nyckeltal och indikatorer, använd i första hand Stratsys som kan kopplas mot nyckeltalen i Kolada. Kommunens statistikansvarige kan även bistå med specialbeställningar av statistik samt områdesindelad statistik.

Kommuninvånarregistret (KIR) är den databas där aktuell befolkning registreras. KIR ska endast användas för planering i aktuell tidsperiod eller för en mycket väl avgränsad geografisk yta.

*Kontaktperson: Johanna Lindberg*

### **Geografisk information (GIS)**

Det är viktigt att använda samma källa för geografisk information. Systemet innebär att information kan presenteras mer lättillgängligt, flexibelt och kommunikativt. GIS kräver att varje uppgift ska innehålla geografisk data, till exempel en adress eller en koordinat.

*Kontaktperson: Krister Vikström eller Margareta Erstam*





**Ramtillskott 2005-2022 (driftbudget)**

ramtillskott för respektive år, ingår i nämndernas/styrelsens drifframar i VEP 2022-2024

Ramtillskott i tkr.	Ram- tillskott 2010-15	Ram- tillskott 2016	Ram- tillskott 2017	Ram- tillskott 2018	Ram- tillskott 2019	Ram- tillskott 2020	Ram- tillskott 2021	Ram- tillskott 2022	<b>Totalt ram- tillskott 2010-2022</b>
Kommunfullmäktige, ramökn			21	150					171
- engångsanslag	2 368				100				2 468
Revision, ramökn	20								20
- engångsanslag	120			1 030					1 150
Kommunstyrelsen centralt, ramök	1 542	300		3 000					4 842
- engångsanslag	11 800	12 788	5 662	1 000				3 800	35 050
Kommunledningsförv., ramökn	10 350		100	200	3 400				14 050
- engångsanslag	7 826				1 714	3 250	2 000		14 790
Barn-/utbildningsnämnden, ramök	18 028	3 200		5 465	4 170	750			31 613
- engångsanslag	10 597	1 000	5 150	1 000		250	2 519	225	20 741
Kultur-/fritidsnämnden, ramökn	5 045	1 740	300		250				7 335
- engångsanslag	6 062	500	1 850		300		5 440	4 005	18 157
Räddningsnämnden, ramökn	450								450
- engångsanslag	700		100						800
Socialnämnden, ramökn	43 379	7 857	20 000	8 000	19 600	29 600		12 000	140 436
- engångsanslag	52 356	1 500	3 000		1 650		500		59 006
Överförmyndarnämnden, ramökn	530		41	400				200	1 171
- engångsanslag	78	500			50				628
Miljö-/tillsynsnämnden, ramökn									0
- engångsanslag							250		250
Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning (NAV), ramöl	541								541
- engångsanslag	13 535								13 535
Samhällsbyggnadsndn, ramökn	127	611				450	81	650	1 919
- engångsanslag		2 000					1000	1750	4 750
Fastighets- och servicenämnden Samhällsbyggnad (Teknik- /gatukontoret), ramökn	4 226								4 226
- engångsanslag	6 560								6 560
Fastighets-/serviceämndn, ramök	7 340								7 340
- engångsanslag	4 651				680			5 000	10 331
Fastighets- och servicendn, ramöl	475	550							1 025
<b>Summa nämnder/styrelse</b>	<b>208 706</b>	<b>32 546</b>	<b>36 224</b>	<b>20 245</b>	<b>31 914</b>	<b>34 300</b>	<b>11 790</b>	<b>27 630</b>	<b>403 355</b>
varav ramökning	92 053	14 258	20 462	17 215	27 420	30 800	81	12 850	215 139
varav engångsanslag resp år	116 653	18 288	15 762	3 030	4 494	3 500	11 709	14 780	188 216

## Resultatbudget/-plan 2022-2024 (tkr)

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<i>VEP 2022-2024:</i>			
Verksamhetens intäkter	590 471	590 421	590 471
Verksamhetens kostnader	-2 996 191	-2 971 758	-2 955 287
<i>Netto styrelse/nämnder</i>	<i>-2 405 720</i>	<i>-2 381 337</i>	<i>-2 364 816</i>
Central pott till KS förfogande	-80 115	-168 740	-259 980
Pensioner individuell del	-94 048	-97 029	-100 080
Pensionsskuldförändring	-6 802	-7 406	-16 225
Avskrivningar	-129 663	-136 037	-142 726
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 716 348</b>	<b>-2 790 549</b>	<b>-2 883 827</b>
Skatteintäkter	2 299 295	2 366 122	2 442 720
Generella statsbidrag och utjämning	480 459	480 395	492 473
Finansnetto	21 964	21 964	21 964
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	-6 129	-7 422	-8 330
<b>Årets resultat inkl reservfond</b>	<b>79 241</b>	<b>70 510</b>	<b>65 000</b>
varav ränteintäkter reservfond	2 800	2 800	2 800
 <i>KFs beslut till Anslagsöverföring år 2022:</i>			
Anslag till nämnderna	-8 131	0	0
Löneöversyn 21KS447	-5 000	0	0
 <i>Finansiering:</i>			
AFA avtalsförsäkring nollpremie 2022	26 000		
Skatteunderlag ny prognos 2022	-6 695	-9 240	-12 772
Definitiv kostnadsutjämning 2022	4 387	5 203	12 106
Definitiv LSS-utjämning 2022	274	275	276
Kommunal fastighetsskatt ny prognos 2022	2 937	5 994	5 994
<i>S:a finansiering</i>	<i>26 903</i>	<i>2 232</i>	<i>5 604</i>
 <b>Nytt resultat 2022-2024</b>	<b>93 013</b>	<b>72 742</b>	<b>70 604</b>
Resultatet andel av skatter och generella statsbidrag	3,35%	2,55%	2,40%

**Kassaflödesbudget/-plan 2022-2024 (tkr)**

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Årets resultat enligt VEP 2022-2024	79 241,0	70 510	65 000
KFs beslut till anslagsöverföring, drift	-8 131,0	0,0	0,0
KFs beslut till anslagsöverföring, finansiering	26 903,0	2 232,0	5 604,0
KFs beslut till löneöversyn, finansiering	-5 000,0	0,0	0,0
Nytt årets resultat	93 013,0	72 742	70 604
Justering för av- o nedskrivningar	129 663,0	136 037	142 726
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	106 979,0	111 857	124 635
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	329 655,0	320 636	337 965
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-92 257	-94 048	-97 029
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>237 398,0</b>	<b>226 588</b>	<b>240 936</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-250 314,0	-265 714,0	-259 114,0
KFs beslut till anslagsöverföring, investeringar	-52 246,0		
Förskjutning investeringar	27 000,0	-13 000	-13 000
Investering i finansella anläggningstillgångar			
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-275 560,0</b>	<b>-278 714</b>	<b>-272 114</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån			
Ökning långfristiga fordringar	100 000	100 000	100 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>100 000,0</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>61 838,0</b>	<b>47 874</b>	<b>68 822</b>
varav kommunen	59 038,0	45 074	66 022
varav reservfond	2 800,0	2 800	2 800
<i>Justering övriga ej likviditetspåverkande poster:</i>			
Individuell del pensioner	94 048	97 029	100 080
Pensionsskuldförändring	6 802	7 406	16 225
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	6 129	7 422	8 330
<b>Summa</b>	<b>106 979</b>	<b>111 857</b>	<b>124 635</b>
<i>Förändring kortfristiga skulder:</i>			
Utbetalning pensioner individuell del föregående år	-92 257	-94 048	-97 029
<b>Summa</b>	<b>-92 257</b>	<b>-94 048</b>	<b>-97 029</b>